

ÅRSRAPPORT

1. maj 2015 - 30. april 2016

WAKEY WAKEY APS

**Hornemansgade 28, st.
2100 København Ø**

CVR-nr. 34 72 95 65

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
14. september 2016

Martin Svanholm Borch
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. april 2016	8
Balance pr. 30. april 2016	9-10
Noter	11-12

Selskabet:

Wakey Wakey ApS
Hornemansgade 28, st.
2100 København Ø

Direktion:

Martin Svanholm Borch

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Wakey Wakey ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

København, den 14. september 2016.

Direktionen:

Martin Svanholm Borch

Til kapitalejerne i Wakey Wakey ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Wakey Wakey ApS for perioden 1. maj 2015 - 30. april 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 14. september 2016.
Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82

Kurt Lægård
Statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter:

Wakey Wakey ApS' væsentligste aktivitet er at virke som holdingselskab.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et forventet resultat. Vedrørende usikkerheder i årsrapporten omkring indregning af kapitalandele samt forudsætningerne for selskabets finansiering henleder vi opmærksomheden på noterne til årsregnskabet.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. april 2016.

Årsregnskabet for Wakey Wakey ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN:

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

AKTIVER:**Finansielle anlægsaktiver:**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger:

Likvider beholdninger består af indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:**Udbytte:**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Skyldig skat og udskudt skat, fortsat:

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Administrationsomkostninger	-6.125	-6.000
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	-6.125	-6.000
Finansielle omkostninger	-1.950	-921
RESULTAT FØR SKAT	-8.075	-6.921
3 Skat af årets resultat	1.776	1.963
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>-6.299</u>	<u>-4.958</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført overskud	-6.299	-4.958
<u>DISPONERET I ALT</u>	<u>-6.299</u>	<u>-4.958</u>

<u>Note</u>	<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>160.800</u>	<u>177.500</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>160.800</u>	<u>177.500</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>	<u>160.800</u>	<u>177.500</u>
Udskudt skat	<u>3.739</u>	<u>1.963</u>
TILGODEHAVENDER	<u>3.739</u>	<u>1.963</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>11.600</u>	<u>0</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>	<u>15.339</u>	<u>1.963</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>176.139</u>	<u>179.463</u>

<u>Note</u>		<u>30/4 2016</u>	<u>30/4 2015</u>
5	Virksomhedskapital	80.000	80.000
5	Overført overskud	-13.257	-6.958
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	EGENKAPITAL	66.743	73.042
	Gæld til tilknyttede virksomheder	4.125	4.125
6	Konvertible gældsbreve	97.500	97.500
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	101.625	101.625
	Anden gæld	7.771	4.796
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER	7.771	4.796
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	109.396	106.421
	PASSIVER I ALT	176.139	179.463

- 1 Usikkerhed vedr. indregning og måling
- 2 Selskabets kapitalberedskab
- 7 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

1 Usikkerhed vedr. indregning og måling

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til kostpris uanset at den tilknyttede virksomhed har haft underskud i forbindelse med etableringen af aktiviteterne, hvilket har resulteret i at egenkapitalen ikke længere svarer til kostprisen. Det forventes at den tilknyttede virksomhed kan reetablere egenkapitalen ved fokus på øget omsætning og omkostningsminimering og de tilknyttede virksomheder har taget tiltag til forbedring af resultatet.

2 Selskabets kapitalberedskab

Det er en forudsætning for selskabets evne til at fortsætte driften, at virksomhedsdeltagere fortsat stiller den nødvendige likviditet til rådighed. Det forventes, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes, således at der er finansiering til rådighed for det kommende års drift, herunder til at indfri

Konvertibelt gældsbeholdning til virksomhedsdeltagere og ledelsen skal ikke afvikles før 1. december 2019. Ledelsen træder tilbage for øvrige kreditorer. Gæld på samlet kr. 97.500, skal alene afvikles i det omfang selskabets likviditet tillader det. Det forventes på den baggrund, at den nuværende finansiering vil være tilstrækkelig til at sikre selskabets fortsatte drift i næste regnskabsår.

<u>3 Skat af årets resultat</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-1.776	-1.963
SKAT AF ÅRETS RESULTAT	-1.776	-1.963

4 Finansielle anlægsaktiver

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Tilknyttede virksomheder:				
Pathos ApS	København	13,47%	-480.717	558.594

<u>5 Egenkapital</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
VIRKSOMHEDSKAPITAL		
Anpartskapital	80.000	80.000
I ALT	80.000	80.000
OVERFØRT OVERSKUD		
Overført fra tidligere år	-6.958	-2.000
Overført af årets resultat	-6.299	-4.958
I ALT	-13.257	-6.958
<u>EGENKAPITAL I ALT</u>	<u>66.743</u>	<u>73.042</u>

<u>6 Konvertibelt lån</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Konvertibelt gæld, der forfalder til betaling det kommende regnskabsår	0	0
Konvertibelt lån, der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancedagen	0	0

7 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.