

WakieWakie IVS

Tøndergade 1, 5. tv., 1752 København

CVR-nr. 35 64 70 07

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. juni 2016.

Sebastian Dueholm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for WakieWakie IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 23. maj 2016

Direktion

Sebastian Dueholm

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i WakieWakie IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for WakieWakie IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 23. maj 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Henrik J. Thomsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	WakieWakie IVS Tøndergade 1, 5. tv. 1752 København
	CVR-nr.: 35 64 70 07
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Sebastian Dueholm
Revisor	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Modervirksomhed	Sebastian Dueholm Holding IVS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for WakieWakie IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning og andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatoppgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttotab	-17.811	-95.832
Øvrige finansielle omkostninger	-9.041	0
Resultat før skat	-26.852	-95.832
Skat af årets resultat	16.641	0
Årets resultat	-10.211	-95.832
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-10.211	-95.832
Disponeret i alt	-10.211	-95.832

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	19.766	0
Andre tilgodehavender	23.988	19.613
Tilgodehavender i alt	<u>43.754</u>	<u>19.613</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>1</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>43.754</u>	<u>19.614</u>
Aktiver i alt	<u>43.754</u>	<u>19.614</u>
Passiver		
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	1	1
4 Overført resultat	-106.043	-95.832
Egenkapital i alt	<u>-106.042</u>	<u>-95.831</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	106.025	102.945
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>106.025</u>	<u>102.945</u>
Gæld til pengeinstitutter	26.271	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	12.500
Anden gæld	5.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>43.771</u>	<u>12.500</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>149.796</u>	<u>115.445</u>
Passiver i alt	<u>43.754</u>	<u>19.614</u>
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets aktiviteter består i udvikling af applikationer og hermed beslægtet virksomhed.		
2. Usikkerhed om going concern		
Selskabet har pr. 31. december 2015 en negativ egenkapital på DKK 106.042. Ledelsen er opmærksom på kapitaltabreglerne i selskabsloven. Selskabets kapitalejer har afgivet hensigtserklæring om ikke at ville ahve sit tilgodehavende på DKK 106.026 tilbagebetalt før selskabet har midler hertil. Der forventes endvidere i 2016 at blive tilført kapital til selskabet fra en investorgruppe.		
Baseret herpå aflægges årsregnskabet for 2015 under forudsætning af fortsat drift (going concern).		
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>1</u>	<u>1</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-95.832	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-10.211</u>	<u>-95.832</u>
	<u>-106.043</u>	<u>-95.832</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
6. Eventualposter		
Sambeskatning		
Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Sebastian Dueholm Holding IVS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.		