

Wokkabox ApS

Skibhusvej 154, 5000 Odense C

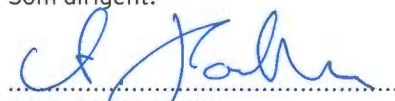
CVR-nr. 35 65 89 39



Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29. november 2016

Som dirigent:



.....

Agata Hochnowska



Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Oplysninger om selskabet	4
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Wokkabox ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 5. oktober 2016
Direktion:



Agata Hochnowska

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Wokkabox ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Wokkabox ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review- konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 5. oktober 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



John Blendstrup
statsaut. revisor



Oplysninger om selskabet

Navn	Wokkabox ApS
Adresse, postnr., by	Skibhusvej 154, 5000 Odense C
CVR-nr.	35 65 89 39
Stiftet	6. februar 2014
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
Hjemmeside	www.wokkabox.dk
E-mail	wokkabox@live.dk
Direktion	Agata Hochnowska
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16 12 mdr.	2014/15 17 mdr.
	Bruttofortjeneste	610.052	14.337
2	Personaleomkostninger	-1.074.912	-795.007
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-99.620	-69.745
	Resultat før finansielle poster	-564.480	-850.415
3	Finansielle omkostninger	-43.727	-24.793
	Resultat før skat	-608.207	-875.208
4	Skat af årets resultat	-50.885	20.863
	Årets resultat	-659.092	-854.345
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-659.092	-854.345
		-659.092	-854.345

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	239.632	233.432
	Indretning af lejede lokaler	<u>393.478</u>	<u>355.128</u>
		<u>633.110</u>	<u>588.560</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita, finansielle anlægsaktiver	<u>59.303</u>	<u>58.140</u>
		<u>59.303</u>	<u>58.140</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>692.413</u>	<u>646.700</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>90.000</u>	<u>0</u>
		<u>90.000</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	191.920	230.849
	Udskudte skatteaktiver	<u>0</u>	<u>20.863</u>
		<u>191.920</u>	<u>251.712</u>
	Likvide beholdninger	<u>812</u>	<u>2.869</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>282.732</u>	<u>254.581</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>975.145</u></u>	<u><u>901.281</u></u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	-1.513.437	-854.345
	Egenkapital i alt	-1.463.437	-804.345
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	30.022	0
	Hensatte forpligtelser i alt	30.022	0
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	116.307	22.320
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	125.957	242.328
	Gæld til tilknyttede virksomheder	412.040	404.000
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.564.665	887.401
	Anden gæld	189.591	149.577
		2.408.560	1.705.626
	Gældsforpligtelser i alt	2.408.560	1.705.626
	PASSIVER I ALT	975.145	901.281

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 6. februar 2014	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	-854.345	-854.345
Egenkapital 1. juli 2015	50.000	-854.345	-804.345
Årets resultat	0	-659.092	-659.092
Egenkapital 30. juni 2016	<u>50.000</u>	<u>-1.513.437</u>	<u>-1.463.437</u>

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af restaurationsydelser indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Råvarer og hjælpematerialer m.v.

Råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre drifts-omkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsevnen lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrentesats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatte.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

kr.	2015/16 12 mdr.	2014/15 17 mdr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.034.048	723.911
Andre omkostninger til social sikring	27.319	16.248
Andre personaleomkostninger	13.545	54.848
	<u>1.074.912</u>	<u>795.007</u>
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	8.040	4.000
Andre finansielle omkostninger	35.687	20.793
	<u>43.727</u>	<u>24.793</u>

Heraf udgør renteomkostninger til nærtstående parter 25 t.kr. (2014/2015: 9 t.kr.).

4 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	50.885	-20.863
	<u>50.885</u>	<u>-20.863</u>

5 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. juli 2015	280.173	378.132	658.305
Tilgang i årets løb	63.289	80.881	144.170
Kostpris 30. juni 2016	<u>343.462</u>	<u>459.013</u>	<u>802.475</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	46.741	23.004	69.745
Årets afskrivninger	57.089	42.531	99.620
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>103.830</u>	<u>65.535</u>	<u>169.365</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>239.632</u>	<u>393.478</u>	<u>633.110</u>
Afskrives over	<u>3-10 år</u>	<u>10 år</u>	

6 Selskabskapital

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 50.000 kr. de seneste 2 år.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Wokkabox Holding ApS. Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med Wokkabox Holding ApS for danske selskabsskatter. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter udgør 0 t.kr. pr. 30. juni 2016. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabets huslejeoplygtelse udgør 113 t.kr. pr. 30. juni 2016. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel til den 1. i en måned.

8 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30. juni 2016.