

WOK Organic Vesterbro ApS

Vesterbrogade 103
1620 København V

Årsrapport
10. december 2015 - 31. maj 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

07/11/2017

Murat Güngör
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden WOK Organic Vesterbro ApS
 Vesterbrogade 103
 1620 København V

 e-mailadresse: faktura@wokken.dk

 CVR-nr: 37316253

 Regnskabsår: 10/12/2015 - 31/05/2017

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 10. december 2015 - 31. maj 2017 for WOK Organic Vesterbro ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. december 2015 - 31. maj 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 07/11/2017

Direktion

Murat Güngör
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for WOK Organic Vesterbro ApS for 2015/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Årsrapporten for 2015/17 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2015/17 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdi af finansiel aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger afskrivninger og nedskrivninger.

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af venstebærende afdrag samt tilæg/fradrag af den akkumulerede amortiseringsafskrivning af forskellen mellem nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsaflægges, og som bekræfter forhold, der eksisterede på balance dagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvor efter selskabets omsætning ik bruttofortjeneste er et samdrag af nettoomsætning, ændring i lager af færdige varer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe materialer omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikovergang til køber er sket, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og tab på debitorer, optælling af leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modregtelser fra offentlige myndigheder.

Af og nedskrivninger

Af og nedskrivninger indeholder årets af og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlæg

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de løb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger, leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med akkumulerede af og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fra drag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brestværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger efter følgende regnskabsår.

Likviditet

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den på anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anmærket til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 10. dec 2015 - 31. maj 2017

	Note	2015/17 kr.
Bruttoresultat		2.880.942
Personaleomkostninger	1	-2.635.688
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-50.100
Resultat af ordinær primær drift		195.154
Andre finansielle indtægter		1.120
Øvrige finansielle omkostninger		-207
Ordinært resultat før skat		196.067
Skat af årets resultat		-40.678
Årets resultat		155.389
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		155.389
I alt		155.389

Balance 31. maj 2017

Aktiver

	Note	2015/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		200.400
Materielle aktiver i alt		200.400
Andre værdipapirer og kapitalandele		115.200
Finansielle aktiver i alt		115.200
Langfristede aktiver i alt		315.600
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		84.622
Andre tilgodehavender		141.120
Tilgodehavender i alt		225.742
Likvide beholdninger		108.307
Kortfristede aktiver i alt		334.049
Aktiver i alt		649.649

Balance 31. maj 2017

Passiver

	Note	2015/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		155.389
Egenkapital i alt		205.389
Leverandører af varer og tjenesteydelser		62.017
Skyldig selskabsskat		40.678
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		341.565
Kortfristede forpligtelser i alt		444.260
Forpligtelser i alt		444.260
Passiver i alt		649.649

Egenkapitalopgørelse 10. dec 2015 - 31. maj 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	0	50.000
Årets resultat		155.389	155.389
Egenkapital, ultimo	50.000	155.389	205.389

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

Noter

1. Personalemkostninger

	2015/17
	kr.
Løn og gager	2.545.931
Andre omkostninger til social sikring	67.032
Personalemkostninger	22.725
	<u>2.635.688</u>

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber samt dermed beslægtet virksomhed.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejeforpligtelse for lokaler, hvor selskabet kan opsige dem med 2 års varsel. Selskabets forpligtelse andrager samlet til t.DKK 230.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2015/17
Gennemsnitligt antal ansatte	8