

WOK CPH Vesterbro ApS

**Vesterbrogade 103
1620 København V**

CVR-nr. 37 31 62 53

**Årsrapport for 2021/22
(6. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. marts 2023

Murat Güngör
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022	4
Balance pr. 30. september 2022	5
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for WOK CPH Vesterbro ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2022/23 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 30. marts 2023

Direktion

Murat Güngör
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

WOK CPH Vesterbro ApS
Vesterbrogade 103
1620 København V

CVR-nr.: 37 31 62 53

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Stiftet: 10. december 2015

Regnskabsår: 6. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

Murat Güngör, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive restaurationsvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 307.469, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 635.773.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u> kr.	<u>2020/2021</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.725.679	2.092.448
Personaleomkostninger	1	<u>-1.177.565</u>	<u>-1.657.506</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		548.114	434.942
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-176.454</u>	<u>-239.664</u>
Resultat før finansielle poster		371.660	195.278
Finansielle omkostninger		<u>-51.849</u>	<u>-10.870</u>
Resultat før skat		319.811	184.408
Skat af årets resultat	2	<u>-12.342</u>	<u>-14.963</u>
Årets resultat		<u>307.469</u>	<u>169.445</u>
Overført resultat		<u>307.469</u>	<u>169.445</u>
		<u>307.469</u>	<u>169.445</u>

Balance pr. 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		<u>0</u>	<u>40.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>40.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>943.204</u>	<u>1.079.658</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>943.204</u>	<u>1.079.658</u>
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		1.029.728	2.075.603
Deposita		<u>115.200</u>	<u>115.200</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.144.928</u>	<u>2.190.803</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.088.132</u>	<u>3.310.461</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>68.000</u>	<u>75.000</u>
Varebeholdninger		<u>68.000</u>	<u>75.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		99.381	91.360
Andre tilgodehavender		12.750	6.250
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>13.500</u>
Tilgodehavender		<u>112.131</u>	<u>111.110</u>
Likvide beholdninger		<u>123.079</u>	<u>84.318</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>303.210</u>	<u>270.428</u>
Aktiver i alt		<u>2.391.342</u>	<u>3.580.889</u>

Balance pr. 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>585.773</u>	<u>278.303</u>
Egenkapital	4	<u>635.773</u>	<u>328.303</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>620</u>	<u>642</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>620</u>	<u>642</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		181.827	250.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		56.458	0
Anden gæld		34.428	2.245.194
Selskabsdeltagere og ledelse		<u>22.714</u>	<u>125.964</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>295.427</u>	<u>2.621.158</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		72.368	137.363
Selskabsskat		12.364	0
Anden gæld		<u>1.374.790</u>	<u>493.423</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.459.522</u>	<u>630.786</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.754.949</u>	<u>3.251.944</u>
Passiver i alt		<u><u>2.391.342</u></u>	<u><u>3.580.889</u></u>

Noter

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.127.999	1.619.793
Pensioner	14.319	0
Andre omkostninger til social sikring	32.518	37.593
Andre personaleomkostninger	2.729	120
	<u>1.177.565</u>	<u>1.657.506</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>5</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	12.364	0
Årets udskudte skat	-22	14.963
	<u>12.342</u>	<u>14.963</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. oktober 2021		<u>1.720.349</u>
Kostpris 30. september 2022		<u>1.720.349</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2021		640.691
Årets afskrivninger		<u>136.454</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2022		<u>777.145</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022		<u>943.204</u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført re- sultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	50.000	278.304	328.304
Årets resultat	0	307.469	307.469
Egenkapital 30. september 2022	50.000	585.773	635.773

5 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Virksomheden falder ind under kapitaltabsreglerne i henhold til § 119 i selskabsloven, da virksomheden har lidt et tab på hele egenkapitalen pr. 30. september 2022.

Fra marts 2020 har virksomheden været påvirket af Covid-19, som førte til midlertidig lukning af restauranter og efterfølgende online salg. Derudover har væsentlige kreditorer givet tilkendegivelse om, at deres gæld ikke vil blive indkaldt inden 30. september 2022, og de er derfor indregnet som langfristet gældsforpligtelser.

Udover at være påvirket af Covid-19 har virksomheden også stået over for stigende råvarepriser og energipriser, som har haft en negativ indvirkning på virksomhedens økonomi. Virksomhedens ledelse har dog taget nødvendige skridt for at mindske de økonomiske konsekvenser af disse faktorer og forventer stadig at opnå et positivt resultat i de kommende regnskabsår, som vil medvirke til at genoprette egenkapitalen.

Virksomhedens ledelse forventer tilstrækkelig likviditet i resten af året, og regnskabet er udarbejdet under antagelse af fortsat drift. Ledelsen forventer et positivt resultat i de kommende regnskabsår, og egenkapitalen vil derfor blive genoprettet

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet WOK CPH Group ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2022 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for WOK CPH Vesterbro ApS for 2021/2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Murat Güngör

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Direktør

ID: a465ba54-b319-4ece-9c69-705997c8151e

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 31-03-2023 kl.: 16:55:46

Underskrevet med MitID



Murat Güngör

Navnet returneret af dansk MitID var:

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Dirigent

ID: a465ba54-b319-4ece-9c69-705997c8151e

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 31-03-2023 kl.: 16:56:35

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 4c70e8PNzJq249724427

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.