

Wicolet Handel, Fabrikation, Restauration og Handel A/S

Colbjørnsensgade 28

1652 København V

CVR-nr. 87819213

Årsrapport for 2016/17

38. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 13-11-2017

Kurt Willadsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-07-2016 - 30-06-2017 for Wicolet Handel, Fabrikation, Restauration og Handel A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2016 - 30-06-2017.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 13-11-2017

Direktion

Kurt Willadsen
Adm. direktør

Bestyrelse

Lisbeth Willadsen
Formand

Kurt Willadsen
Adm. direktør

Bo Willadsen

Sabrina Colberg

Wicolet Handel, Fabrikation, Restauration og Handel A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Wicolet Handel, Fabrikation, Restauration og Handel A/S Colbjørnsensgade 28 1652 København V
CVR-nr.	87819213
Regnskabsår	01-07-2016 - 30-06-2017
Bestyrelse	Lisbeth Willadsen, Formand Kurt Willadsen, Adm. direktør Bo Willadsen Sabrina Colberg
Direktion	Kurt Willadsen, Adm. direktør
Moderselskab	Willads Holding ApS
Pengeinstitut	Handelsbanken

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Wicolet Handel, Fabrikation, Restauration og Handel A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		22.660	225.700
Vareforbrug		-20.167	-196.087
Bruttoresultat		2.493	29.613
Resultat af primær drift		2.493	29.613
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		0	-760.349
Finansielle omkostninger		-2	-1
Resultat før skat		2.491	-730.737
Skat af årets resultat	1	-528	-6.512
Årets resultat		1.963	-737.249
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.963	-737.249
		1.963	-737.249

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Aktiver i virksomheden			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	<u>0</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		<u>0</u>	<u>20.167</u>
Varebeholdninger	3	<u>0</u>	<u>20.167</u>
Likvide beholdninger		<u>630.723</u>	<u>891.264</u>
Omsætningsaktiver		<u>630.723</u>	<u>911.431</u>
Aktiver		<u>630.723</u>	<u>911.431</u>

Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	500.000	500.000
Overført resultat	5	-1.361.057	-1.363.020
Egenkapital		-861.057	-863.020
Selskabsskat		528	0
Langfristede gældsforpligtelser		528	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	245.109
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.492.143	1.526.980
Selskabsskat		6.512	0
Anden gæld		-7.403	2.361
Kortfristede gældsforpligtelser		1.491.252	1.774.450
Gældsforpligtelser		1.491.780	1.774.450
Passiver		630.723	911.430
Nærtstående parter	6		
Eventualforpligtelser	7		

Noter

	2016/17	2015/16
1. Skat af årets resultat		
Årets selskabsskat	528	6.512
	528	6.512
2. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris primo	0	570.555
Afgang i årets løb	0	-570.555
Kostpris ultimo	0	0
Opskrivninger primo	0	1.307.238
Tilbageførsel af opskrivninger på afhændede aktiver	0	-1.307.238
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivninger primo	0	-487.500
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	487.500
Af- og nedskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
I/S af 1/2 1981, Colbjørnsensgade 28, 1652 København V, Ejerandel 25%		
3. Varebeholdninger		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Fremstillede varer og handelsvarer	0	20.167
Varebeholdninger i alt	0	20.167
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
5. Overført resultat		
Saldo primo	-1.363.020	-625.771
Årets tilgang	1.963	-737.249
Saldo ultimo	-1.361.057	-1.363.020
6. Nærtstående parter		
Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Willads Holding ApS og hæfter derfor for betaling af selskabsskat kr. 7.040. Selskabet har i øvrigt tabt sin egenkapital, men har kun en kreditor i form af gæld til moderselskabet.		
7. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		