
WALK-IN ApS

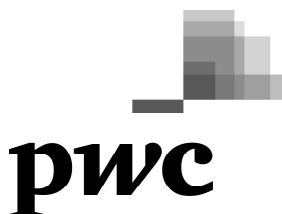
Årsrapport for 2012/13

(regnskabsår 1/10 - 30/9)

CVR-nr. 34 04 19 46

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 9 /12 2013

Torben Lind
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Beretning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september 6

Balance 30. september 7

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september 9

Noter til årsrapporten 10

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for WALK-IN ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2012/13.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 9. december 2013

Direktion

Torben Lind

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i WALK-IN ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi er blevet engageret til at revidere årsregnskabet for WALK-IN ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. På grund af de forhold, der er beskrevet i grundlag for manglende konklusion, har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en revisionskonklusion.

Forbehold

Grundlag for manglende konklusion

Selskabets bogføring giver ikke et pålideligt grundlag for udarbejdelsen af årsrapporten, idet der i væsentligt omfang ikke er tilstrækkelig sikkerhed for, at alle indtægter er indregnet i årsrapporten. Herudover er der ikke udarbejdet fuldstændig lagerliste med individuel prisangivelse, hvorfor vi ikke kan udtrykke os om lagerets værdi.

Manglende konklusion

På grund af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i grundlaget for manglende konklusion, har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en revisionskonklusion. Vi udtrykker derfor ingen konklusion om årsregnskabet.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har ikke overholdt bogføringsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holstebro, den 9. december 2013

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Poul Spencer Poulsen
statsautoriseret revisor

Kim Vorret
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

WALK-IN ApS
Poul Andersens Vej 11
7500 Holstebro

Telefon: 23401923

CVR-nr.: 34 04 19 46
Regnskabsperiode: 1. oktober - 30. september
Hjemstedskommune: Holstebro

Direktion

Torben Lind

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hjaltetvej 16
Postboks 1443
7500 Holstebro

Pengeinstitut

Andelskassen Holstebro
Hostrupsvej 6
7500 Holstebro

Beretning

Årsrapporten for WALK-IN ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er den første i selskabet levetid.

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handelsvirksomhed samt andre dermed i forbindelse stående virksomhed efter direktionens skøn.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2012/13 udviser et underskud på DKK 279.529, og selskabets balance pr. 30. september 2013 udviser en negativ egenkapital på DKK 324.613.

Kapitaltab

Selskabet har en negativ egenkapital på DKK 324.613. Ledelsen forventer, at ejerne planlægger en nedlæggelse af selskabet, hvor ingen kreditorer udover koncernen forventes at lide tab.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Bruttotab		-153.351	-20.904
Personaleomkostninger	1	-178.224	-129.227
Resultat før finansielle poster		-331.575	-150.131
Finansielle indtægter	2	0	36
Finansielle omkostninger	3	-41.131	-15.504
Resultat før skat		-372.706	-165.599
Skat af årets resultat	4	93.177	40.515
Årets resultat		-279.529	-125.084

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-279.529	-125.084
	-279.529	-125.084

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Varebeholdninger		274.295	372.298
Andre tilgodehavender		14.447	68.553
Selskabsskat		133.692	40.515
Tilgodehavender		148.139	109.068
Likvide beholdninger		5.366	16.129
Omsætningsaktiver		427.800	497.495
Aktiver		427.800	497.495

Balance 30. september

Passiver

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-404.613	-125.084
Egenkapital	5	-324.613	-45.084
Leverandører af varer og tjenesteydelser		107.322	72.748
Gæld til tilknyttede virksomheder		590.084	416.538
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.435	8.435
Anden gæld		46.572	44.858
Kortfristede gældsforpligtelser		752.413	542.579
Gældsforpligtelser		752.413	542.579
Passiver		427.800	497.495

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Årets resultat		-279.529	-125.084
Reguleringer	6	-52.046	-25.047
Ændring i driftskapital	7	188.396	-314.809
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-143.179	-464.940
Renteindbetalinger og lignende		0	36
Renteudbetalinger og lignende		-41.130	-15.505
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-184.309	-480.409
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		173.546	416.538
Kontant kapitalforhøjelse		0	80.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		173.546	496.538
Ændring i likvider		-10.763	16.129
Likvider 1. oktober		16.129	0
Likvider 30. september		5.366	16.129
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		5.366	16.129
Likvider 30. september		5.366	16.129

Noter til årsrapporten

	2012/13 DKK	2011/12 DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	159.405	122.046
Pensioner	18.368	7.181
Andre omkostninger til social sikring	451	0
	178.224	129.227
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 1	 1
 2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	36
	0	36
 3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	40.868	15.296
Andre finansielle omkostninger	263	208
	41.131	15.504
 4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-93.177	-40.515
	-93.177	-40.515

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	80.000	-125.084	-45.084
Årets resultat	0	-279.529	-279.529
Egenkapital 30. september	80.000	-404.613	-324.613

Selskabskapitalen består af 1 anparter à nominelt DKK 80.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	2012/13	2011/12
	DKK	DKK
Finansielle indtægter	0	-36
Finansielle omkostninger	41.131	15.504
Skat af årets resultat	-93.177	-40.515
	-52.046	-25.047

7 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	98.003	-372.298
Ændring i tilgodehavender	54.106	-68.553
Ændring i leverandører m.v.	36.287	126.042
	188.396	-314.809

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for WALK-IN ApS for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsregnskab for 2012/13 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger bortset fra produktionslønninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med danske virksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Regnskabspraksis

Likvider

Likvide midler består af ”Likvide beholdninger”.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.