Erhvervsstyrelsen

WALK-IN ApS

Årsrapport for 2011/12

CVR-nr. 34 04 19 46

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7/1 2013

Torben Lind
Dirigent

pwc

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 28. oktober - 30. september	6
Balance 30. september	7
Pengestrømsopgørelse 28. oktober - 30. september	9
Noter til årsrapporten	10
Regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 28. oktober 2011 - 30. september 2012 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2011/12.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 7. januar 2013

Direktion

Torben Hedegaard 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 28. oktober 2011 - 30. september 2012, 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 det 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.

Manglende konklusion

På grund af betydeligheden af det 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold
Selskabet har ikke overholdt bogføringsloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Der er ikke foretaget rettidig indeholdelse og afregning af kildeskatter samt rettidig afregning af moms, hvorved ledelsen ligeledes kan ifalde ansvar.

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 7. januar 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: 28. oktober - 30. september Hjemstedskommune: Holstebro
Direktion	Torben Hedegaard Lind
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hjaltesvej 16 Postboks 1443 7500 Holstebro
Pengeinstitut	Andelskassen Holstebro Hostrupsvej 6 7500 Holstebro

Beretning

Årsrapporten for WALK-IN ApS for 2011/12 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 2011/12 udviser et underskud på DKK 125.084, og selskabets balance pr. 30. september 2012 udviser en negativ egenkapital på DKK 45.084.

Selskabet blev stiftet den 28. oktober 2011 ved kontant indskud på DKK 80.000.

Kapitaltab

Selskabet har en negativ egenkapital på DKK -45.084. Ledelsen forventer, at kapitalen reetableres via egen indtjening over de kommende år.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 28. oktober - 30. september

	Note	2011/12 DKK
Bruttotab		**-20.904**
Personaleomkostninger	1	-129.227
Resultat før finansielle poster		**-150.131**
Finansielle indtægter	2	36
Finansielle omkostninger	3	-15.504
Resultat før skat		**-165.599**
Skat af årets resultat	4	40.515
Årets resultat		**-125.084**

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	-125.084
	-125.084

Balance 30. september

Aktiver

	Note	2012
		DKK
Varebeholdninger		**372.298**
Andre tilgodehavender		68.553
Selskabsskat		40.515
Tilgodehavender		**109.068**
Likvide beholdninger		**16.129**
Omsætningsaktiver		**497.495**
Aktiver		**497.495**

Balance 30. september

Passiver

	Note	2012
		DKK
Selskabskapital		80.000
Overført resultat		-125.084
Egenkapital	5	**-45.084**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		72.748
Gæld til tilknyttede virksomheder		416.538
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.435
Anden gæld		44.858
Kortfristede gældsforpligtelser		**542.579**
Gældsforpligtelser		**542.579**
Passiver		**497.495**

Pengestrømsopgørelse 28. oktober - 30. september

	Note	2011/12
		DKK
Årets resultat		-125.084
Reguleringer	6	-25.047
Ændring i driftskapital	7	-314.809
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		**-464.940**
Renteindbetalinger og lignende		36
Renteudbetalinger og lignende		-15.505
Pengestrømme fra driftsaktivitet		**-480.409**
Optagelse af gæld hos tilknyttede virksomheder		416.538
Kontant kapitalforhøjelse		80.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		**496.538**
Ændring i likvider		**16.129**
Likvider 28. oktober		0
Likvider 30. september		**16.129**
Likvider specificeres således:		
Likvide beholdninger		16.129
Likvider 30. september		**16.129**

Noter til årsrapporten

		2011/12
		DKK
1	**Personaleomkostninger**	
	Lønninger	122.046
	Pensioner	7.181
		129.227
	Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	**1**
2	**Finansielle indtægter**	
	Andre finansielle indtægter	36
		36
3	**Finansielle omkostninger**	
	Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	15.296
	Andre finansielle omkostninger	208
		15.504
4	**Skat af årets resultat**	
	Årets aktuelle skat	-40.515
		-40.515

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 28. oktober	0	0	0
Kontant kapitalforhøjelse	80.000	0	80.000
Årets resultat	0	-125.084	-125.084
Egenkapital 30. september	**80.000**	**-125.084**	**-45.084**

Selskabskapitalen består af 160 anparter à nominelt DKK 500. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsrapporten

		2011/12
		DKK
6	**Pengestrømsopgørelse - reguleringer**	
	Finansielle indtægter	-36
	Finansielle omkostninger	15.504
	Skat af årets resultat	-40.515
		-25.047
7	**Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital**	
	Ændring i varebeholdninger	-372.298
	Ændring i tilgodehavender	-68.553
	Ændring i leverandører m.v.	126.042
		-314.809

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for WALK-IN ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsregnskab for 2011/12 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 en bankkonto.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.