

CT 4 ApS

Stenhusparken 8, 4300 Holbæk

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 26 36 13 62

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 9/6 2016

Dirigent: Lise Lotte Petersen

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance pr. 31. december 2015	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for CT 4 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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.

Holbæk, den 9. juni 2016

Direktion

Lise Lotte Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i CT 4 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CT 4 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ringsted, den 9. juni 2016

Ecovis Danmark
statsautoriseret revisionsinteressentskab
CVR-nr. 28 93 95 23

Bo Langtoft
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

CT 4 ApS
Stenhusparken 8
4300 Holbæk

CVR-nr.: 26 36 13 62
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Holbæk

Direktion

Lise Lotte Petersen

Revisor

Ecovis Danmark
statsautoriseret revisionsinteressentskab
Nørregade 6B
4100 Ringsted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af ClubTan Sol- og Wellness Center.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på DKK 20.332, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 2.060.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Nettoomsætning		519.364	505.945
Produktionsomkostninger		-76.517	-72.020
Bruttoresultat		442.847	433.925
Distributionsomkostninger		-13.130	-9.264
Administrationsomkostninger		-456.462	-427.567
Resultat af ordinær primær drift		-26.745	-2.906
Resultat før finansielle poster		-26.745	-2.906
Finansielle indtægter		4.333	3.659
Finansielle omkostninger		-3.661	-4.203
Resultat før skat		-26.073	-3.450
Skat af årets resultat		5.741	-95
Årets resultat		-20.332	-3.545
		2015	2014
		DKK	DKK
Overført overskud		-20.332	-3.545
		-20.332	-3.545

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		29.756	0
Materielle anlægsaktiver	1	29.756	0
Anlægsaktiver i alt		29.756	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		163.941	183.941
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.000	1.000
Andre tilgodehavender		3.353	19.891
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	0	41.269
Udskudt skatteaktiv		18.162	12.421
Periodeafgrænsningsposter		50.205	50.205
Tilgodehavender		236.661	308.727
Likvide beholdninger		40.817	13.075
Omsætningsaktiver i alt		277.478	321.802
Aktiver i alt		307.234	321.802

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-122.940	-102.608
Egenkapital	3	2.060	22.392
Leverandører af varer og tjenesteydelser		184.276	177.126
Gæld til tilknyttede virksomheder		96.879	99.751
Anden gæld		24.019	22.533
Kortfristede gældsforpligtelser		305.174	299.410
Gældsforpligtelser i alt		305.174	299.410
Passiver i alt		307.234	321.802
Eventualposter m.v.	4		
Medarbejderforhold	5		

Noter til årsrapporten

1 Materielle anlægsaktiver

	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 1. januar 2015	0
Tilgang i årets løb	29.756
Kostpris 31. december 2015	29.756
Ned- og afskrivninger 1. januar 2015	0
Ned- og afskrivninger 31. december 2015	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	29.756

	2015 DKK	2014 DKK
2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	41.269

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	0	34.128
Lån tilbagebetalt i året	41.269	0
Rentefod (%)	10,05%	10,20%

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	-102.608	22.392
Årets resultat	0	-20.332	-20.332
Egenkapital 31. december 2015	125.000	-122.940	2.060

4 Eventualposter m.v.

Virksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK
5 Medarbejderforhold		
Lønninger	94.389	62.219
Andre omkostninger til social sikring	503	0
Andre personaleomkostninger	<u>873</u>	<u>0</u>
	<u>95.765</u>	<u>62.219</u>
Lønninger, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:		
Administrationsomkostninger	<u>95.765</u>	<u>62.219</u>
	<u>95.765</u>	<u>62.219</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CT 4 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i DKK

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

Nettoomsætning

Indtægter fra 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.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Handelsvirksomhederne indregner vareforbrug og de producerende virksomheders produktionsomkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indeholder omkostninger til markedsføring og autodrift mv.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler 5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.