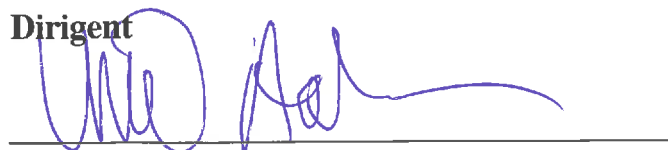


Webike Group ApS
Rødegårdsvej 201
5230 Odense M
CVR-nr. 30365283

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.06.2016

Dirigent



Navn: Ulrik Andreassen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	10
Balance pr. 31.12.2015	11
Egenkapitalopgørelse for 2015	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Webike Group ApS
Rødegårdsvej 201
5230 Odense M

CVR-nr.: 30365283

Hjemsted: Odense M

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Ib Nørholm, Formand
Ulrik Andreassen
Steffen Boutrup Møller
Johannes Emil Kjærsgaard Gadsbøll

Direktion

Ulrik Andreassen, direktør
Steffen Boutrup Møller, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Webike Group ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 09.06.2016

Direktion

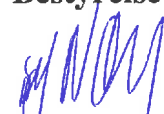


Ulrik Andreassen
direktør



Steffen Boutrup Møller
direktør

Bestyrelse



Ib Nørholm
Formand



Ulrik Andreassen



Steffen Boutrup Møller



Johannes Emil Kjærsgaard
Gadsbøll

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Webike Group ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Webike Group ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 for 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. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1 og ledelsesberetningens afsnit "Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold", hvoraf grundlaget for aflæggelsen af årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift fremgår. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at den stillede finansiering kan opretholdes og eventuelt udvides i takt med behovet herfor. Ledelsen har ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at dette er muligt og har derfor aflagt årsrapporten med fortsat drift for øje. Vi har ikke fundet anledning til at anlægge en anden vurdering heraf.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 09.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Jakob B. Ditlevsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er konsultativ assistance til tilknyttede virksomheder samt at eje aktier og anparter.

Selskabets tilknyttede virksomheder omfatter specialbutikker og webshop inden for cykler med fokus på kvalitet og ærlig kundevejledning. Specialbutikkerne er geografisk spredt ud over Danmark.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttefortjeneste udgør 1.286 t.kr. mod 1.787 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat før skat udgør -3.025 t.kr. mod 415 t.kr. sidste år.

Egenkapitalen er pr. 31.12.2015 negativ med 1.464 t.kr. Selskabet har således tabt hele sin egenkapital.

Ledelsen forventer, at selskabets fortsatte drift kræver opretholdelse og eventuel udvidelse af likviditetsberedskabet. Dette sikres ved, at banken og selskabets ejere vil opretholde og eventuelt udvide sin finansiering af selskabet. Selskabets ejere har afgivet støtteerklæring for at sikre selskabets fortsatte drift.

Usædvanlige forhold, der har påvirket indregning og måling

Selskabet har valgt at lukke 4 ud af dens 7 butikker for at fokusere på drift af større forretninger samt webshop. De 4 butikker blev lukket da de blev vurderet for små set i forhold til potentiale og risiko.

Koncernforhold

Koncernen har brugt år 2015 til at trimme sin forretning, så den er klar til vækst inden for såvel drift af butikker og webshop. Processerne er blevet mere strømlinet og omsætningsfremmende tiltag er i gangsat i 3 kvartal 2015.

Året resultat er præget af betydelige nedlukningsomkostninger af de 4 butikker samt investering i webshop. Fra årsskiftet til 2016 vil der være fuld fokus på de 3 blivende butikker, webshop samt ekspansion af forretningen, hvor koncernen vurderer flere interessante muligheder.

Markedet har taget godt imod tiltag som fx prismatch, attraktiv finansiering, flere og billigere varer på webshoppen osv., hvilket lover godt for fremtiden.

Det er ledelsens vurdering, at de planlagte tiltag for 2016 kan sikre, at koncernens og dermed selskabets likviditet for 2016 er tilstrækkelig til at realisere det fastlagte budget for 2016. Der arbejdes dog med ekspansionsplaner, som vil kræve tilførsel af yderligere kapital.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til pengeinstitutter

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter erhvervede immaterielle rettigheder og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Rettighederne afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 5 år, dog maksimalt restløbetiden for de pågældende rettigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-4 år
---	--------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.285.551	1.787.199
Personaleomkostninger	2	-2.698.581	-1.698.178
Af- og nedskrivninger		-39.912	-31.392
Driftsresultat		-1.452.942	57.629
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-1.318.414	-87.521
Andre finansielle indtægter		0	492.362
Andre finansielle omkostninger		-253.712	-47.184
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		-3.025.068	415.286
Skat af ordinært resultat	3	374.259	-4.379
Årets resultat		<u>-2.650.809</u>	<u>410.907</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.650.809	410.907
		<u>-2.650.809</u>	<u>410.907</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Erhvervede lignende rettigheder		62.123	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>62.123</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		64.086	49.666
Materielle anlægsaktiver	5	<u>64.086</u>	<u>49.666</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.249.561	3.748.373
Deposita		31.500	0
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>3.281.061</u>	<u>3.748.373</u>
Anlægsaktiver		<u>3.407.270</u>	<u>3.798.039</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		74.083	37.240
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.613.408	5.972.709
Udskudt skat		365.250	20.572
Tilgodehavende selskabsskat		0	53.222
Periodeafgrænsningsposter		107.593	53.032
Tilgodehavender		<u>8.160.334</u>	<u>6.136.775</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>135.772</u>
Omsætningsaktiver		<u>8.160.334</u>	<u>6.272.547</u>
Aktiver		<u>11.567.604</u>	<u>10.070.586</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		156.250	150.000
Overført overskud eller underskud		-1.619.923	1.030.886
Egenkapital		-1.463.673	1.180.886
Ansvarlig lånekapital		1.200.000	0
Bankgæld		0	2.386.610
Langfristede gældsforpligtelser	7	1.200.000	2.386.610
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	337.500	270.000
Bankgæld		3.481.197	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		48.745	54.173
Gæld til tilknyttede virksomheder		7.220.874	5.815.200
Anden gæld		742.961	363.717
Kortfristede gældsforpligtelser		11.831.277	6.503.090
Gældsforpligtelser		13.031.277	8.889.700
Passiver		11.567.604	10.070.586
Going concern	1		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	8		
Eventualforpligtelser	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	150.000	1.030.886	1.180.886
Kapitalforhøjelse	6.250	0	6.250
Årets resultat	0	-2.650.809	-2.650.809
Egenkapital ultimo	156.250	-1.619.923	-1.463.673

Noter

1. Going concern

Der henvises til omtalen i ledelsesberetningen, hvori selskabet beskriver det forventede likviditetsbehov i 2016. Ledelsen forventer, at selskabets fortsatte drift kræver opretholdelse og eventuel udvidelse af likviditetsberedskabet. Dette sikres ved, at banken og selskabets ejere vil opretholde og eventuelt udvide sin finansiering af selskabet. Selskabets ejere har afgivet støtteerklæring for at sikre selskabets fortsatte drift.

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	2.676.849	1.639.314
Andre omkostninger til social sikring	11.940	7.260
Andre personaleomkostninger	9.792	51.604
	<u>2.698.581</u>	<u>1.698.178</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	4.778
Ændring af udskudt skat	-371.404	903
Regulering vedrørende tidligere år	-29.581	-1.302
Effekt af ændrede skattesatser	26.726	0
	<u>-374.259</u>	<u>4.379</u>
		<u>Erhvervede lignende ret- tigheder kr.</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Tilgange		69.026
Kostpris ultimo		<u>69.026</u>
Årets afskrivninger		-6.903
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>-6.903</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>62.123</u>

Noter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	kr.	
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		412.157
Tilgange		47.429
Kostpris ultimo		459.586
Af- og nedskrivninger primo		-362.491
Årets afskrivninger		-33.009
Af- og nedskrivninger ultimo		-395.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo		64.086
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	Deposita
	kr.	kr.
6. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	5.403.532	0
Tilgange	20.000	31.500
Kostpris ultimo	5.423.532	31.500
Nedskrivninger primo	-1.655.159	0
Andel af årets resultat	-1.318.414	0
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehaverder	799.602	0
Nedskrivninger ultimo	-2.173.971	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.249.561	31.500

Noter

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:			
Webike Brønshøj	Brønshøj	ApS	100,0
Webike City Odense	Odense	ApS	100,0
Webike City Aarhus	Aarhus	ApS	100,0
Webike Fyn	Odense	ApS	100,0
Webike Svendborg	Svendborg	ApS	100,0
Webike Århus	Aarhus	ApS	100,0
Webike.dk	Aarhus	ApS	100,0
POLOC Holding	Vanløse	ApS	100,0

	<u>Forfald inden for 12 m^åne- der 2015 kr.</u>	<u>Forfald inden for 12 m^åne- der 2014 kr.</u>	<u>Forfald efter 12 m^ånedes 2015 kr.</u>
7. Langfristede gældsforpligtelser			
Ansvarlig lånekapital	337.500	0	1.200.000
Bankgæld	0	270.000	0
	337.500	270.000	1.200.000
		<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
8. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser			
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb		264.518	228.718

9. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2015 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. august 2015 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse

Selskabet var indtil 1. august 2015 sambeskattet med UA Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet er udtrådt af denne sambeskatningskreds, og hæfter derfor ikke længere for selskabsskatter, kildeskatter mv. vedrørende den gamle sambeskatningskreds. Selskabet hæfter fortsat for egne skattekrav for perioden før 1. august 2015.