

Michael Vejgaard Hansen

Carsten Johnsen

Poul Wisniewski

Erik Munk

Roskilde Bordtennis ApS

Helligkorsvej 5

4000 Roskilde

(CVR.nr. 30 52 17 06)

Årsrapport

for perioden

1. januar - 31. december 2015

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, d. 31/5-2016

Dirigent:


Benny Berthelsen

Indholdsfortegnelse	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	3 - 4
Selskabsoplysninger.....	5
Årsregnskab 1. januar 2015 - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis.....	7 - 9
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11 - 12
Noter.....	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Roskilde Bordtennis ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Endvidere er det ledelsens opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 10. maj 2016

Direktion



Allan Bentsen

Bestyrelse



Johanne Tschernja



Benny Berthelsen



Karsten Reitov

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Roskilde Bordtennis ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Roskilde Bordtennis ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

FORTSÆTTES PÅ NÆSTE SIDE

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet (fortsat)

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 10. maj 2016

ERIK MUNK Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Ringstedvej 71, 4000 Roskilde

CVR nr. 28113374



Carsten Johnsen
Statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Roskilde Bordtennis ApS
Helligkorsvej 5
4000 Roskilde

Hjemmeside: www.roskildebordtennis.dk

Cvr-nr.: 30 52 17 06

Stiftet: 12. februar 2008

Hjemsted: Roskilde

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2015

Direktion

Allan Bentsen

Bestyrelse

Johanne Tschernja
Benny Berthelsen
Karsten Reitov

Revisor

Erik Munk, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Ringstedvej 71
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Vi er igennem sæsonen 2015-16 i Roskilde Bordtennis ApS. En sæson hvor vi genvandt det danske mesterskab for 8. gang á 9 mulige siden vi vandt første gang i 2008.

På den økonomiske side har det været et stabilt år, der er gået næsten som planlagt. Vi ender med et lille underskud på resultatet, ca. 20.000 kr.

Sportsligt har det været en god sæson på mange fronter. Vores 2. Hold vandt suverent 1. Division og er dermed klar til den landsdækkende 1. Division i den kommende sæson. 2. Divisionsholdet blev 3.er og fik bronze.

ETTU Cuppen blev ikke helt som håbet, vi røg ud i 4. Runde efter et tæt 2-3 nederlag til et spansk hold. Målet var ellers den næste runde, hvor et Champions League hold ventede. Det bliver målet med næste sæson.

Vi havde nogle suveræne DM semifinaler og finaler. De blev ikke spændende, dertil var vi for gode. Copenhagen BTK i semifinale blev 5-2 og 5-0 i semi, mens OB i finalen blev sendt hjem med 5-1 og 5-0. Michael Maze var med igennem hele sæsonen og er stadig et trækplaster til vores arrangementer. I forhold til næste sæson er vi ved at finde ud om han fortsat skal være tilknyttet Roskilde Bordtennis, BTK61.

Sejren og DM titlen er vigtig, men den suveræne kulisse og arrangementerne med 3-400 tilskuere er også vigtig. Vi fik roser af modstandere for at være godt forberedt.

Johanne og Allan er med i byggegruppen i forhold til vores egen hal, der er kommunalt afsat midler til det, så den skal stå klar senest i 2018. Det forløber fint og er netop sendt i udbud.

Vi fik 11 medlajer ved ungdoms DM og det er et godkendt resultat, begge vores ungdomsdivisionshold spiller slutspil om DM. Samarbejdet mellem Roskilde og JN Academi vil blive endnu mere styrket i det kommende år.

Vi skifter også ud på Cheftræner posten, da Finn Tugwell bliver ny cheftræner.

Forventninger til fremtiden

Den siddende bestyrelse er tæt knyttet og samarbejdet går godt, både i bestyrelsen og med foreningen. Karsten Reitov ønsker dog at udtræde efter at have været en god støtte i mange år. Vi takker Karsten for hans hjælp og håber stadig at se ham i hallen til vores arrangementer.

Der er stadig meget at gøre i den fortsatte udvikling af konceptet for træning af ungdomsspillere. Det forbedres med ansættelsen af Finn Tugwell.

Der er mange spændende år forude for Roskilde bordtennis, mange talenter, spændende arrangementer og kommende ny og egen hal.

Økonomiske forventninger til det kommende regnskabsår

Det økonomiske mål for den kommende sæson er at få et overskud.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Roskilde Bordtennis ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Selskabet har valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, direkte omkostninger, andre eksterne udgifter til posten bruttofortjeneste.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætningen med fradrag af direkte omkostninger, andre eksterne omkostninger samt tillæg af andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v..

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Balancen

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Øvrige tilgodehavender

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Forpligtelser

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en forpligtelse.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

For indeværende år er anvendt en skattesats for aktuel skat på 23,5 %, og for udskudt skat 22 %.

Gældsforpligtelser (kort- og langfristede)

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2015

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		<i>1.000 kr</i>
	945.944	782
	967.549	743
	-21.605	39
	591	1
	90	1
	-21.104	39
	0	0
	-21.104	39
	-21.104	39
	-21.104	39

Balance pr. 31. december 2015

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Aktiver</u>		<i>1.000 kr</i>
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	138.910	216
Andre tilgodehavender.....	0	5
Likvide beholdninger:		
Likvide beholdninger.....	<u>244.817</u>	<u>302</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>383.727</u>	<u>523</u>
Aktiver i alt	<u><u>383.727</u></u>	<u><u>523</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Passiver</u>		<i>1.000 kr</i>
Egenkapital:		
4 Virksomhedskapital.....	425.000	425
4 Overført overskud eller underskud.....	<u>-265.243</u>	<u>-244</u>
Egenkapital i alt	<u>159.757</u>	<u>181</u>
 Gældsforpligtelser (kort- og langfristede):		
<i>Kortfristede:</i>		
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	35.000	80
Anden gæld.....	188.970	262
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>223.970</u>	<u>342</u>
 Passiver i alt	<u>383.727</u>	<u>523</u>
 5 Eventualposter m.v.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
1 Hovedaktiviteter		
2 Fremtidig indtjening / Kapitalforhold		

Noter til årsrapporten

Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er at drive en professionel afdeling af BTK 61 - Roskilde Bordtennis.

Note 2 - Fremtidig indtjening / Kapitalforhold

Selskabet har tabt mere end 50% af kapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Det er ledelsens vurdering at selskabets nuværende kapitalforhold er tilpasset til aktiviteten, og er tilstrækkelig til at sikre selskabets fortsættelse. Der er fortsat fokus på tilpasning af omkostningerne til aktivitetsniveauet, ligesom der i de sidste år været positiv drift samt positiv likviditet.

Note 3 - Personaleomkostninger	2015	<i>Sidste år 1.000 kr</i>
Lønninger og gager.....	946.580	732
Andre omkostninger til social sikring.....	20.969	11
	967.549	743
	967.549	743

Note 4 - Egenkapital

	1/1-2015	Til- / afgang	Forslag til resultat- fordeling	31/12-2015
Virksomhedskapital.....	425.000	0		425.000
Overført overskud eller underskud..	-244.139	0	-21.104	-265.243
	180.861	0	-21.104	159.757
	180.861	0	-21.104	159.757

Note 5 - Eventualposter m.v.

Ingen.

Note 6 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

