

CB & Ole B. Booking A/S

Ydervangen 32, 8920 Randers

CVR-nr. 31 46 86 39

Årsrapport for 2015

8. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen
Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 10/2 2016


Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger og erklæringer

Ledelsespåtegning 2

Den uafhængige revisors erklæringer 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 5

Beretning 6

Årsregnskab

Resultatopgørelse 7

Balance 8

Noter til årsrapporten 10

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for CB & Ole B. Booking A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, den 21. januar 2016

Direktionen

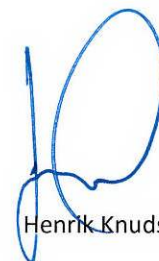


Stig Ulrichsen

Bestyrelse



Stig Ulrichsen



Henrik Knudsen



Michael Dan Pedersen
Formand

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i CB & Ole B. Booking A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CB & Ole B. Booking A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og 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. 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 0 "andre forhold" i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabets pengeinstitut har givet tilsagn om at stille de nuværende kreditfaciliteter til rådighed for driften i 2016, som forventes at være tilstrækkelige til at dække likviditetsbehovet, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen til årsregnskabet uden at foretage yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Efter vor vurdering er informationerne i ledelsesberetningen i overensstemmelse med årsregnskabet.

Randers, den 21. januar 2016

National Revision
Registrerede Revisorer a/s
CVR-nr. 25 63 58 68



Niels Jørgen Skjødt
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	CB & Ole B. Booking A/S Ydervangen 32 8920 Randers
	CVR-nr.: 31 46 86 39
	Stiftet: 21. maj 2008
	Hjemstedskommune: Randers
	Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Bestyrelse	Michael Dan Pedersen Stig Ulrichsen Henrik Knudsen
Direktionen	Stig Ulrichsen
Revision	National Revision Registrerede Revisorer a/s Haraldsvej 60 8960 Randers
Pengeinstitut	Østjysk Bank A/S Østergade 6-8 Mariager 9550
Advokat	Lou & Partner Advokatfirma Østergrave 4 8900 Randers

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at drive musikformidling, foredragsvirksomhed, booking-bureau og anden dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed om going concern

Som følge af dette og tidligere års underskud som har medført stram likviditet, er det ledelsens opfattelse, at der er usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Der henvises til nærmere omtale heraf i note 0 "Andre forhold" i årsregnskabet.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev ikke tilfredsstillende.

Årets resultat for 2015 bærer præg af et år med lav aktivitet, dog har ledelsens tiltag de seneste år for at nedbringe omkostningsniveauet, delvist opvejet den manglede indtjening.

For regnskabsåret 2016 forventer ledelsen et år med højere aktivitet, bl.a. som følge af at der forventes aftaler med flere danske og udenlandske kunstnere, samt stigning i foredragsvirksomhed, hvilket skal bidrage med et højere indtjeningsgrundlag, hvorved ledelsen igen i 2016 forventer et positivt resultat.

Selskabet har tabt hele aktiekapitalen, men ledelsen forventer at opnå positive resultater i de kommende år, således at selskabskapitalen vil blive reetableret via den fremtidige indtjening. Endvidere har selskabets pengeinstitut har oplyst, at de stiller de nuværende kreditfaciliteter til rådighed for driften i 2016, som forventes at være tilstrækkelige til den fortsatte drift.

Med baggrund i dette har ledelsen aflagt årsrapport under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttofortjeneste		396.880	557.994
Personaleomkostninger	1	-262.210	-357.157
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		-29.062	-33.264
Resultat af primær drift		105.608	167.573
Andre finansielle indtægter		0	108
Andre finansielle omkostninger		-190.243	-148.004
Resultat før skat		-84.635	19.677
Skat af årets resultat	2	54.088	83.948
Årets resultat		-30.547	103.625
Der foreslås fordelt således:			
Overført resultat		-30.547	103.625
		-30.547	103.625

Balance pr. 31. december

Aktiver

	2015	2014
Note	DKK	DKK
Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	16.327	14.925
Indretning af lejede lokaler	0	16.171
Materielle anlægsaktiver	16.327	31.096
Anlægsaktiver	16.327	31.096
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	4.824
Udsudte skatteaktiver	0	0
Andre tilgodehavender	0	48.090
Periodeafgrænsningsposter	1.744	6.365
Tilgodehavender	1.744	59.279
Omsætningsaktiver	1.744	59.279
Aktiver	18.071	90.375

Balance pr. 31. december

Passiver

	2015	2014
Note	DKK	DKK
Aktiekapital	500.000	500.000
Overført resultat	-4.074.761	-4.044.214
Egenkapital	-3.574.761	-3.544.214
Kreditinstitutter i øvrigt	2.432.958	2.432.958
Langfristede gældsforpligtelser	2.432.958	2.432.958
Kreditinstitutter	841.601	915.622
Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.450	32.685
Gæld til tilknyttede virksomheder	105.912	160.000
Anden gæld	127.740	93.324
Periodeafgrænsningsposter	58.171	0
Kortfristede gældsforpligtelser	1.159.874	1.201.631
Gældsforpligtelser	3.592.832	3.634.589
Passiver	18.071	90.375
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	
Eventualforpligtelser	7	
Nærtstående parter	8	

Noter til årsrapporten

	2015	2014	
	DKK	DKK	
0 Andre forhold			
Selskabets drift er ikke forbundet med særlige eller væsentlige risici. Dog har selskabets drift i år og tidligere år været præget af underskud, bl.a. som konsekvens af den økonomiske afmatning i samfundet.			
For regnskabsåret 2016 forventer ledelsen et år med højere aktivitet, bl.a. som følge af at der forventes aftaler med flere danske og udenlandske kunstnere, samt stigning i foredragsvirksomhed, hvilket skal bidrage med et højere indtjeningsgrundlag, hvorved ledelsen igen i 2016 forventer et positivt resultat.			
Selskabets nuværende bankkreditter er nødvendige for en fortsættelse af selskabets planlagte aktiviteter, og selskabets pengeinstitut har givet tilsagn om, at de stiller de nuværende kreditfaciliteter til rådighed for driften i 2016. Ledelsen forventer at de nuværende kreditfaciliteter er tilstrækkelig for driften i 2016. På baggrund af ovennævnte er årsrapporten aflagt med forsat drift for øje.			
1 Personalemkostninger			
Lønninger	256.812	352.238	
Andre omkostninger til social sikring	5.398	4.919	
	<u>262.210</u>	<u>357.157</u>	
2 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0	
Skatteudligning sambeskatning	-54.088	-83.948	
	<u>-54.088</u>	<u>-83.948</u>	
3 Udskudte skatteaktiver			
Udskudt skatteaktiv vedrører anlægsaktiver og skattemæssigt underskud . Udskudt skatteaktiv er nedskrevet med DKK 820.890.			
4 Egenkapital			
	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. januar	500.000	-4.044.214	-3.544.214
Årets resultat	0	-30.547	-30.547
Egenkapital pr. 31. december	<u>500.000</u>	<u>-4.074.761</u>	<u>-3.574.761</u>

Aktiekapitalen består af 500 aktier á nominelt DKK 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsrapporten

5 Langfristede gældsforpligtelser

Heraf forfalder DKK 2.432.958 til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet virksomhedspant på i alt DKK 2.000.000, der giver pant i visse af selskabets aktiver.

Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør pr. 31. december følgende:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK 16.327

Andre pantsatte aktivers regnskabsmæssige værdi udgør DKK 0.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og de øvrige selskaber i koncernen. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet og de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen er indregnet i moderselskabets balance, hvorfor der henvises til årsrapporten for dette selskab. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

8 Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende aktionærer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

My Cash Holding ApS, Ydervangen 32, 8920 Randers

Regnskabspraksis

Årsrapporten for CB & Ole B. Booking A/S for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, IT-omkostninger, salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. samt øvrige løn- og personaleafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Moderselskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af sambeskatningsindkomsten hensættes og betales af moderselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

Regnskabspraksis

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Brugstid og restværdi udgør:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0%

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid. Brugstid og restværdi udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier.

Udskudte skatteaktiver 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Med baggrund i selskabets underskud i de seneste år, er det udskudte skatteaktiv optaget til nul.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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. Udskudt skatteaktiv er nedskrevet til DKK 0.

Regnskabspraxis

Finansielle gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

