

# **CT4300 ApS**

**Stenhusparken 8, 4300 Holbæk**

## **Årsrapport for 2016**

**CVR-nr. 32 06 67 12**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 11. maj 2017

dirigent: Lise Lotte Petersen

# Indholdsfortegnelse

|   | <b>Side</b> |
|---|-------------|
| <b>Påtegninger</b>                              |             |
| Ledelsespåtegning                               | 1           |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2           |
| <b>Ledelsesberetning</b>                        |             |
| Selskabsoplysninger                             | 3           |
| Ledelsesberetning                               | 4           |
| <b>Årsregnskab</b>                              |             |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december      | 5           |
| Balance pr. 31. december 2016                   | 6           |
| Noter til årsrapporten                          | 8           |
| Anvendt regnskabspraksis                        | 11          |

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for CT4300 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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 10. maj 2017

### Direktion

Lise Lotte Petersen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i CT4300 ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for CT4300 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 10. maj 2017

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

Bo Langtoft  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

CT4300 ApS  
Stenhusparken 8  
4300 Holbæk

CVR-nr.: 32 06 67 12  
Regnskabsperiode: 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 at fungere som konsulentvirksomhed samt drift af ClubTan Sol- og Wellness Center.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

|   | Note | 2016<br>kr.      | 2015<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Nettoomsætning</b>   |      | <b>2.274.609</b> | <b>1.879.296</b> |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer                      |      | -305.172         | -245.803         |
| Andre eksterne omkostninger                                       |      | -1.715.868       | -1.449.008       |
| <b>Bruttoresultat</b>   |      | <b>253.569</b>   | <b>184.485</b>   |
| Personaleomkostninger   | 1    | -527.370         | -461.664         |
| <b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>                |      | <b>-273.801</b>  | <b>-277.179</b>  |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver |      | -343.926         | -249.578         |
| <b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>        |      | <b>-617.727</b>  | <b>-526.757</b>  |
| Finansielle indtægter   |      | 0                | 19.600           |
| Finansielle omkostninger  |      | -334             | -2.348           |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>-618.061</b>  | <b>-509.505</b>  |
| Skat af årets resultat  |      | 0                | 111.568          |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>-618.061</b>  | <b>-397.937</b>  |
| Overført resultat   |      | -618.061         | -397.937         |
|   |      | <b>-618.061</b>  | <b>-397.937</b>  |

## Balance pr. 31. december 2016

|  | Note | 2016<br>kr.      | 2015<br>kr.      |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |      |                  |                  |
| Goodwill                                     |      | 15.417           | 21.417           |
| <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>            | 2    | <b>15.417</b>    | <b>21.417</b>    |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      |      | 317.212          | 445.810          |
| Indretning af lejede lokaler                 |      | 498.434          | 683.944          |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>              | 3    | <b>815.646</b>   | <b>1.129.754</b> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele          |      | 5.000            | 5.000            |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>5.000</b>     | <b>5.000</b>     |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b>                   |      | <b>836.063</b>   | <b>1.156.171</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser  |      | 2.760            | 125.270          |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |      | 312.932          | 312.932          |
| Andre tilgodehavender                        |      | 680.321          | 844.108          |
| Udskudt skatteaktiv                          |      | 308.591          | 308.591          |
| Selskabsskat                                 |      | 9.000            | 9.000            |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |      | <b>1.313.604</b> | <b>1.599.901</b> |
| Værdipapirer                                 |      | 5.500            | 3.000            |
| <b>Værdipapirer</b>                          |      | <b>5.500</b>     | <b>3.000</b>     |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |      | <b>22.614</b>    | <b>54.237</b>    |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b>               |      | <b>1.341.718</b> | <b>1.657.138</b> |
| <b>Aktiver i alt</b>                         |      | <b>2.177.781</b> | <b>2.813.309</b> |



## Balance pr. 31. december 2016

|  | Note | 2016<br>kr.             | 2015<br>kr.             |
|--|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Passiver</b>                          |      |                         |                         |
| Selskabskapital                          |      | 318.265                 | 318.265                 |
| Overført resultat                        |      | <u>-707.244</u>         | <u>-89.183</u>          |
| <b>Egenkapital</b>                       | 5    | <u><b>-388.979</b></u>  | <u><b>229.082</b></u>   |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |      | 581.479                 | 761.864                 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder        |      | 870.813                 | 576.813                 |
| Gæld til associerede virksomheder        |      | 263.424                 | 267.974                 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse    |      | 163.805                 | 163.689                 |
| Selskabsskat                             |      | 208.735                 | 208.735                 |
| Anden gæld                               |      | <u>478.504</u>          | <u>605.152</u>          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |      | <u><b>2.566.760</b></u> | <u><b>2.584.227</b></u> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt</b>          |      | <u><b>2.566.760</b></u> | <u><b>2.584.227</b></u> |
| <b>Passiver i alt</b>                    |      | <u><b>2.177.781</b></u> | <u><b>2.813.309</b></u> |
| Eventualposter m.v.                      | 6    |                         |                         |

## Noter

|  | <u>2016</u><br>kr.    | <u>2015</u><br>kr.    |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>1 Personaleomkostninger</b>                 |                       |                       |
| Lønninger                                      | 521.120               | 448.146               |
| Andre omkostninger til social sikring          | 5.324                 | 5.639                 |
| Andre personaleomkostninger                    | 926                   | 7.879                 |
|  | <u><b>527.370</b></u> | <u><b>461.664</b></u> |
| <br>   |                       |                       |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>1</u>              | <u>1</u>              |
| <br>   |                       |                       |
| <b>2 Immaterielle anlægsaktiver</b>            |                       | <u>Goodwill</u>       |
| Kostpris 1. januar 2016                        |                       | <u>30.000</u>         |
| Kostpris 31. december 2016                     |                       | <u>30.000</u>         |
| <br>   |                       |                       |
| Opskrivninger 31. december 2016                |                       | <u>0</u>              |
| <br>   |                       |                       |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016           |                       | 8.583                 |
| Årets afskrivninger                            |                       | <u>6.000</u>          |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016        |                       | <u>14.583</u>         |
| <br>   |                       |                       |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b> |                       | <u><b>15.417</b></u>  |

## Noter

### 3 Materielle anlægsaktiver

|  | Andre anlæg,<br>driftsmateriel og<br>inventar | Indretning af leje-<br>de lokaler |
|--|---|-----------------------------------|
|  | <u>                    </u>                   | <u>                    </u>       |
| Kostpris 1. januar 2016                        | 642.990                                       | 1.217.836                         |
| Tilgang i årets løb                            | 0   | 23.818                            |
| Kostpris 31. december 2016                     | <u>642.990</u>                                | <u>1.241.654</u>                  |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016           | 197.180                                       | 533.892                           |
| Årets afskrivninger                            | 128.598                                       | 209.328                           |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016        | <u>325.778</u>                                | <u>743.220</u>                    |
| <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b> | <b><u>317.212</u></b>                         | <b><u>498.434</u></b>             |

2016  
kr.

2015  
kr.

### 4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

#### Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

##### Direktion

|                          |       |         |
|--------------------------|-------|---------|
| Lån tilbagebetalt i året | 0     | 260.450 |
| Rentefod (%)             | 0,00% | 10,50%  |

### 5 Egenkapital

|                                      | Selskabskapital             | Overført resultat           | I alt                       |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                      | <u>                    </u> | <u>                    </u> | <u>                    </u> |
| Egenkapital 1. januar 2016           | 318.265                     | -89.183                     | 229.082                     |
| Årets resultat                       | 0                           | -618.061                    | -618.061                    |
| <b>Egenkapital 31. december 2016</b> | <b><u>318.265</u></b>       | <b><u>-707.244</u></b>      | <b><u>-388.979</u></b>      |

## Noter

### 6 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CT4300 ApS for 2016 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 2016 er aflagt i kr.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### 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.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

#### Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år     | 0 %       |
| Indretning af lejede lokaler            | 4 år     | 0 %       |

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

#### Selskabsskat 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.

## Anvendt regnskabspraksis

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.

### Gældsforpligtelser

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.