

# **CT4300 ApS**

**Stenhusparken 8, 4300 Holbæk**

## **Årsrapport for 2015**

CVR-nr. 32 06 67 12

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

**Dirigent: Lise Lotte Petersen**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning	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 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 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 CT4300 ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for CT4300 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 vor 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**

CT4300 ApS  
Stenhusparken 8  
4300 Holbæk

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

### Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 397.937, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 229.082.

### 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	2014
		kr.	kr.
<b>Nettoomsætning</b>		<b>1.879.296</b>	<b>880.981</b>
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-245.803	-136.410
Andre eksterne omkostninger		-1.449.008	-1.073.060
<b>Bruttoresultat</b>		<b>184.485</b>	<b>-328.489</b>
Personaleomkostninger	1	-461.664	-354.073
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-277.179</b>	<b>-682.562</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-249.578	-55.270
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-526.757</b>	<b>-737.832</b>
Finansielle indtægter		19.600	25.152
Finansielle omkostninger		-2.348	-162
<b>Resultat før skat</b>		<b>-509.505</b>	<b>-712.842</b>
Skat af årets resultat		111.568	156.751
<b>Årets resultat</b>		<b>-397.937</b>	<b>-556.091</b>
Overført overskud		-397.937	-556.091
		<b>-397.937</b>	<b>-556.091</b>

## Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015 DKK	2014 DKK
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		21.417	27.417
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	3	<b>21.417</b>	<b>27.417</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		445.810	474.408
Indretning af lejede lokaler		683.944	335.125
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>1.129.754</b>	<b>809.533</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>1.156.171</b>	<b>841.950</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		125.270	125.270
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		312.932	241.033
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	35.516
Andre tilgodehavender		844.108	600.374
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	0	260.450
Udskudt skatteaktiv		308.591	197.023
Selskabsskat		9.000	9.000
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.599.901</b>	<b>1.468.666</b>
Værdipapirer		3.000	3.000
<b>Værdipapirer</b>		<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>54.237</b>	<b>28.327</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.657.138</b>	<b>1.499.993</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>2.813.309</b>	<b>2.341.943</b>



## Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015 DKK	2014 DKK
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		318.265	318.265
Overført resultat		-89.183	308.754
<b>Egenkapital</b>	6	<b>229.082</b>	<b>627.019</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		761.864	837.648
Gæld til tilknyttede virksomheder		576.813	220.730
Gæld til associerede virksomheder		267.974	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		163.689	0
Selskabsskat		208.735	208.735
Anden gæld		605.152	447.811
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.584.227</b>	<b>1.714.924</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>2.584.227</b>	<b>1.714.924</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>2.813.309</b>	<b>2.341.943</b>
Eventualposter m.v.	7		

## Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	448.146	345.345
Pensioner	0	7.700
Andre omkostninger til social sikring	5.639	727
Andre personaleomkostninger	7.879	301
	<b>461.664</b>	<b>354.073</b>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	6.000	2.583
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	243.578	103.687
Gevinst og tab ved afhændelse	0	-51.000
<b>I alt</b>	<b>249.578</b>	<b>55.270</b>
der fordeler sig således:		
Goodwill	6.000	2.583
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	128.598	68.582
Indretning af lejede lokaler	114.980	35.105
Tab/(gevinst) ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-51.000
<b>I alt</b>	<b>249.578</b>	<b>55.270</b>
<b>3 Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		<b>Goodwill</b>
Kostpris 1. januar 2015		30.000
Kostpris 31. december 2015		30.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		2.583
Årets afskrivninger		6.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		8.583
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>		<b>21.417</b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b>Indretning af le- jede lokaler</b>
Kostpris 1. januar 2015	542.990	754.037
Tilgang i årets løb	100.000	463.799
Kostpris 31. december 2015	<u>642.990</u>	<u>1.217.836</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2015	68.582	418.912
Årets afskrivninger	128.598	114.980
Ned- og afskrivninger 31. december 2015	<u>197.180</u>	<u>533.892</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u>445.810</u></b>	<b><u>683.944</u></b>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK

### 5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>260.450</u>
---	----------	----------------

#### Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

#### Direktion

Lån tilbagebetalt i året	260.450	0
Rentefod (%)	10,50%	10,20%

### 6 Egenkapital

	<b>Selskabskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. januar 2015	318.265	308.754	627.019
Årets resultat	0	-397.937	-397.937
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b><u>318.265</u></b>	<b><u>-89.183</u></b>	<b><u>229.082</u></b>

### 7 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 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 kr.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

### 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.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter udgifter til løn og øvrige udgifter forbundet med personale.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

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

### 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

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	4 år

### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Værdipapirer

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

### 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 gælds metode 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.