



Gate 95 ApS / OnlineCo

Tietgensvej 16
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 33 15 98 89

Årsrapport for regnskabsåret 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamlingen den 25/3 2017

Niels Aaboe
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning.....	2
Selskabsoplysninger.....	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse.....	4
Balance.....	5-6
Noter.....	7-8
Anvendt regnskabspraksis.....	9-11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Gate 95 ApS / OnlineCo.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 25. marts 2017

Direktion


Niels Aaboe

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gate 95 ApS
/ OnlineCo
Tietgensvej 16
8600 Silkeborg

Telefon: 21 62 54 68
Hjemmeside: www.onlineco.dk
E-mail: info@onlineco.dk

CVR-nr.: 33 15 98 89
Stiftet: 22. september 2010
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Niels Aaboe

Pengeinstitut

Jyskebank
Vestergade
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	2016	2015
	kr.	kr.
	852.133	668.316
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	-415.210	-326.753
	INDTJENINGSBIDRAG	341.563
	-35.000	-30.000
	Af- og nedskrivninger	311.563
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	
2	220.403	287
3	-6.366	-680
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	311.170
	-120.422	0
	Skat af årets resultat	311.170
	ÅRETS RESULTAT	
	Forslag til resultatdisponering:	
	250.000	0
	Udbytte for regnskabsåret	311.170
	Overført overskud	311.170
	Disponeret i alt	

Balance

Note	2016	2015
	kr.	kr.
AKTIVER		
4 Rettigheder	120.000	150.000
5 Driftsmateriel og inventar	10.000	15.000
Materielle anlægsaktiver	<u>130.000</u>	<u>165.000</u>
Deposita	6.330	6.330
Finansielle anlægsaktiver	<u>6.330</u>	<u>6.330</u>
	<u>136.330</u>	<u>171.330</u>
ANLÆGSAKTIVER		
Varebeholdninger	<u>149.121</u>	<u>154.242</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	602.913	302.385
Andre tilgodehavender	0	101.108
Tilgodehavender	<u>602.913</u>	<u>403.492</u>
Likvide beholdninger	<u>373.382</u>	<u>95.319</u>
	<u>1.125.416</u>	<u>653.054</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
AKTIVER	<u>1.261.746</u>	<u>824.384</u>

Balance

Note	2016	2015
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	72.608	-172.930
Forslag til udbytte for regnskabsåret	250.000	0
6 EGENKAPITAL	<u>402.608</u>	<u>-92.930</u>
Hensættelser til udskudt skat	2.200	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>2.200</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	455.373	453.345
Gæld til tilknyttede virksomheder	7.149	406.012
Anden gæld	394.416	57.957
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>856.938</u>	<u>917.314</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>856.938</u>	<u>917.314</u>
PASSIVER	<u>1.261.746</u>	<u>824.384</u>

Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	331.798	293.231
Andre udgifter til social sikring	-31.524	3.780
Øvrige personaleomkostninger	114.936	29.742
	<u>415.210</u>	<u>326.753</u>
2 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	220.403	287
	<u>220.403</u>	<u>287</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	6.366	680
	<u>6.366</u>	<u>680</u>
4 Rettigheder		
Tilgang i årets løb	180.000	180.000
Kostpris, ultimo	<u>180.000</u>	<u>180.000</u>
Af- og nedskrivninger, primo	30.000	0
Årets af- og nedskrivninger	30.000	30.000
Afskrivninger, ultimo	<u>60.000</u>	<u>30.000</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>120.000</u>	<u>150.000</u>
5 Driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	15.000	0
Tilgang i årets løb	0	15.000
Kostpris, ultimo	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Årets af- og nedskrivninger	5.000	0
Afskrivninger, ultimo	<u>5.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>10.000</u>	<u>15.000</u>

Noter

Note	2016 kr.	2015 kr.
6 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	-172.930	-484.100
Overført årets resultat	<u>245.538</u>	<u>311.170</u>
	<u>72.608</u>	<u>-172.930</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	0	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>250.000</u>	<u>0</u>
	<u>250.000</u>	<u>0</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokale omkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

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

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.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt 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, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Driftsmidler og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelsen, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning på anlægsaktiver (fortsat)

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet og aktivgruppen.

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationel leasing og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

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