



Gate 95 ApS / OnlineCo

Tietgensvej 16
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 33 15 98 89

Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamlingen den 7/6 2016

Niels Aaboe
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning.....	2
Selskabsoplysninger.....	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse.....	4
Balance.....	5-6
Noter.....	7
Anvendt regnskabspraksis.....	8-10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 7. juni 2016

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	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
	668.316	5.725
	-326.753	-1.342
1 Personaleomkostninger	<u>341.563</u>	<u>4.383</u>
INDTJENINGSBIDRAG		
	-30.000	0
Af- og nedskrivninger	0	-334.134
Dagsværdiregulering af investeringsaktiver	<u>311.563</u>	<u>-329.751</u>
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT		
	287	0
2 Finansielle indtægter	-680	-24.604
3 Finansielle omkostninger	<u>311.170</u>	<u>-354.355</u>
ÅRETS RESULTAT		
Forslag til resultatdisponering:		
Overført overskud	<u>311.170</u>	<u>-354.355</u>
Disponeret i alt	<u><u>311.170</u></u>	<u><u>-354.355</u></u>

Balance

Note		<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
	AKTIVER		
		150.000	0
4	Rettigheder	15.000	0
5	Driftsmateriel og inventar	<u>165.000</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver		
	Deposita	<u>6.330</u>	<u>2.955</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>6.330</u>	<u>2.955</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>171.330</u>	<u>2.955</u>
	Varebeholdninger	<u>154.242</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	302.385	70.659
	Andre tilgodehavender	101.108	113.464
	Tilgodehavender	<u>403.492</u>	<u>184.123</u>
	Likvide beholdninger	<u>95.319</u>	<u>13.285</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>653.054</u>	<u>197.408</u>
	AKTIVER	<u><u>824.384</u></u>	<u><u>200.363</u></u>

Balance

Note

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	<u>-172.930</u>	<u>-484.100</u>
6 EGENKAPITAL	<u>-92.930</u>	<u>-404.100</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	425.066	54.727
Andre kreditorer	28.279	28.279
Anden gæld	<u>463.969</u>	<u>521.457</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>917.314</u>	<u>604.463</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>917.314</u>	<u>604.463</u>
PASSIVER	<u><u>824.384</u></u>	<u><u>200.363</u></u>

Noter

Note	2015 kr.	2014 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	293.231	5.715
Andre udgifter til social sikring	3.780	-5.112
Øvrige personaleomkostninger	29.742	740
	<u>326.753</u>	<u>1.342</u>
2 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	287	0
	<u>287</u>	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	680	24.604
	<u>680</u>	<u>24.604</u>
4 Rettigheder		
Tilgang i årets løb	180.000	0
Kostpris, ultimo	180.000	0
Årets af- og nedskrivninger	30.000	0
Afskrivninger, ultimo	30.000	0
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>150.000</u>	<u>0</u>
5 Driftsmateriel og inventar		
Tilgang i årets løb	15.000	0
Kostpris, ultimo	15.000	0
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>15.000</u>	<u>0</u>
6 Egenkapital		
Anpartskapital	80.000	80.000
Selskabskapital	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat	-484.100	-129.745
Overførsel tidligere år	311.170	-354.355
Overført årets resultat	<u>-172.930</u>	<u>-484.100</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.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

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
Rettigheder	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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationsværdien 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.

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.

Gældsforpligtelser

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