

Webike City Odense ApS
Rødegårdsvej 201
5230 Odense M
CVR-nr. 33378130

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 09.06.2016

Dirigent



Navn: Ulrik Andreassen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Webike City Odense ApS
Rødegårdsvej 201
5230 Odense M

CVR-nr.: 33378130

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Ulrik Andreassen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Webike City Odense ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 09.06.2016

Direktion



Ulrik Andreassen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Webike City Odense ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Webike City Odense ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 for 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 afkræftende konklusion.

Den uafhængige revisors erklæringer

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Som anført i ledelsesberetningen og i note 1 er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres ny kapital, samt at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes. Tilførsel af ny kapital er efter vores opfattelse ikke sandsynlig. Vi tager derfor forbehold for, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.


Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 09.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Jakob B. Drilevsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive handels- og servicevirksomhed med salg og reparation af cykler og cykeltilbehør.

Selskabet er en del af Webike Group, der omfatter specialbutikker inden for cykler med fokus på kvalitet og ærlig kundevejledning. Specialbutikkerne er geografisk spredt ud over hele Danmark.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 240 t.kr. mod 417 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -366 t.kr. mod -147 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Egenkapitalen er pr. 31.12.2015 negativ med 276 t.kr. Selskabet har således tabt hele sin selskabskapital. Aktiviteten i selskabet er i 2016 ophørt, hvorefter selskabet kan betragtes som hvilende. Det er ledelsens plan, at selskabet skal fusioneres ind i andet koncernselskab.

Ledelsen forventer, at selskabets fortsatte drift kræver opretholdelse og eventuel udvidelse af likviditetsberedskabet. Dette sikres ved, at banken og moderselskabet vil opretholde og eventuelt udvide sin finansiering af selskabet.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg fra klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		239.704	416.914
Personaleomkostninger	2	<u>-707.433</u>	<u>-600.341</u>
Driftsresultat		-467.729	-183.427
Andre finansielle indtægter		0	2.491
Andre finansielle omkostninger		<u>-1.183</u>	<u>-1.349</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		-468.912	-182.285
Skat af ordinært resultat		<u>103.137</u>	<u>34.863</u>
Årets resultat		<u>-365.775</u>	<u>-147.422</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-365.775</u>	<u>-147.422</u>
		<u>-365.775</u>	<u>-147.422</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Deposita		156.000	156.000
Finansielle anlægsaktiver		156.000	156.000
Anlægsaktiver		156.000	156.000
Fremstillede varer og handelsvarer		539.383	751.493
Forudbetalinger for varer		10.636	0
Varebeholdninger		550.019	751.493
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.992	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		982.175	678.914
Udskudt skat		140.454	80.800
Andre tilgodehavender		8.021	13.727
Tilgodehavender		1.134.642	773.441
Likvide beholdninger		120.216	59.591
Omsætningsaktiver		1.804.877	1.584.525
Aktiver		1.960.877	1.740.525

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		-356.097	9.678
Egenkapital		-276.097	89.678
Modtagne forudbetalinger fra kunder		20.385	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		127.397	488.075
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.354.541	730.698
Anden gæld		734.651	432.074
Kortfristede gældsforpligtelser		2.236.974	1.650.847
Gældsforpligtelser		2.236.974	1.650.847
Passiver		1.960.877	1.740.525
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	9.678	89.678
Årets resultat	0	-365.775	-365.775
Egenkapital ultimo	80.000	-356.097	-276.097

Noter

1. Going concern

Der henvises til omtalen i ledelsesberetningen, hvori selskabet beskriver det forventede likviditetsbehov i 2016. Aktiviteten er i 2016 ophørt og ledelsen forventer at selskabet bliver fusioneret ind i andet koncernselskab. Dog forventer selskabets ledelse, at selskabets drift indtil endelig nedlukning i 2016 fortsat kræver opretholdelse og eventuel udvidelse af likviditetsberedskabet. Dette sikres ved, at moderselskabet samt banken vil opretholde og eventuelt udvide sin finansiering af selskabet.

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	660.198	561.233
Pensioner	6.822	5.013
Andre omkostninger til social sikring	17.375	7.587
Andre personaleomkostninger	23.038	26.508
	<u>707.433</u>	<u>600.341</u>

3. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Webike Group ApS som administrationsselskab fra 1. august 2015. Selskabet hæfter derfor fra den 1. august 2015 i henhold til selskabsskattelovens regler for indkomstsatter mv. for den samlede selskabsskat for de øvrige sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede nettoforpligtelse fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet var indtil 1. august 2015 sambeskattet med UA Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet er udtrådt af denne sambeskatningskreds, og hæfter derfor ikke længere for selskabsskatter, kildeskatter mv. vedrørende den gamle sambeskatningskreds. Selskabet hæfter fortsat for egne skattekrav for perioden før 1. august 2015.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har afgivet selvskyldnerkaution for modervirksomhedens gæld til pengeinstitutter. Kautionen er maksimeret til 3.500 t.kr. Bankgælden i modervirksomheden udgør 3.481 t.kr.