

Socialøkonomisk Cykelkompagni ApS

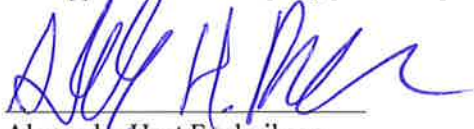
Ragnhildgade 1, 2100 København Ø

CVR-nr. 34 20 12 26

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. juni 2016.



Alexander Høst Frederiksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Socialøkonomisk Cykelkompagni ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 27. maj 2016

Direktion



Alexander Høst Frederiksen



Simon Søndergaard

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til anpartshaverne i Socialøkonomisk Cykelkompagni ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Socialøkonomisk Cykelkompagni ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelsen af regnskabet

Selskabet har tabt mere end 50 % af egenkapitalen og er derfor omfattet af selskabslovens § 119. Uden at vi har taget forbehold henviser vi til ledelsens beskrivelse i note 1 om selskabets fremtidige drift og fremadrettede likviditetsberedskab. Det er en væsentlig forudsætning for selskabets fremtidige drift og likviditetsberedskab, at ledelsens forventninger til fremtiden realiseres.

København, den 27. maj 2016

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40



Christoffer Jensen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Socialøkonomisk Cykelkompagni ApS Ragnhildgade 1 2100 København Ø
	CVR-nr.: 34 20 12 26
	Stiftet: 1. januar 2012
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Alexander Høst Frederiksen Simon Søndergaard
Revisor	BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at virke for global fremme af miljø, folkesundhed samt forretningsudvikling i Afrika ved cykelrelaterede forretningsaktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.470 t.kr. mod 826 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -118 t.kr. mod 11 t.kr. sidste år. Regnskabsåret 2015 markerede det tredje år for Socialøkonomisk Cykelkompagni ApS og ledelsen anser årets resultat og selskabets udviklingen som forventet. Ledelsen forventer en fortsat positiv udvikling i 2016.

Selskabet har tabt egenkapitalen, og er derfor omfattet af selskabslovens § 119. Selskabet har stadig stigende omsætning og indtjening som forsætter i 2016. Selskabets ledelse forventer på baggrund heraf ved egenindtjening at reetablere egenkapitalen. Selskabets ledelse forventer at den stigende omsætning og indtjening vil generere tilstrækkelig likviditet til at kunne gennemføre driften fremadrettet. Skulle der blive behov for at tilføre selskabet yderligere likviditet, har selskabets ledelse kontakt til banker og investorer der har udtrykt sig positive overfor dette.

Cykelve-ordningen er den kørende cykelservice baseret på partnerskaber med arbejdspladser i Storkøbenhavn og i 2015 fortsatte vi arbejdet med forbedringer, herunder nye webportaler, nyt logo og en mere streamlinet profil, smartere features i bookingsystemet og en stærk indsats på at streamline partnerskaberne gennem dedikeret account management, der alt sammen bidrager til en øget omsætning.

I forhold til 2014 steg omsætningsandelen for erhvervsabonnenter til arbejdspladser med cirka 44 % og indsatsen med account management har således båret frugt og vil fortsætte i 2016.

Reparationsomsætning er også steget med 7%. At reparationsstigningen ikke er steget mere, skyldes manglende indsatser på end-user kampagner der grundet udviklingsarbejdet ikke fik opmærksom nok. Dette vil blive ændret i 2016 og en større stigning på reparationsomsætning forventes.

Den samlede omsætning for Cykelven er faldet til trods for stigende omsætning i erhvervsabonnenter og reparationsomsætning. Dette skyldes manglende store projektordrer som den der indgik i 2014 samt manglende fokus på at salg af cykler og andre kampagnetilbud. Forbedringerne taget i betragtning og ambitionerne på end-user kampagner betyder at vi forventer en væsentlig omsætningsstigning for Cykelven i 2016. Kerneomsætning så en drastisk stigning hvilket anses for værende det vigtigste for selskabets sundhed i det lange løb.

Der har endvidere været arbejdet med virksomhedens brændstofforbrug i Cykelvenordningen ved at gennearbejde kørselsruter så der køres langt færre kilometer. Der er fortsat evidens for en Cykelven's cykelfremmende effekt men resultat-måling på dette område er dog svært at kvantificere direkte.

Ledelsesberetning

Buddha Bikes første butik blev åbnet 1. februar 2015 og ambitionen om en omsætning på 550.000 kr. for 2015 blev drastisk større end forventet. Det betød større investeringer i personale og udstyr men alt i alt har starten på Buddha Bikes været over al forventning. Partnerskaberne med Politiet har fortsat uden større problemer og nye partnerskaber om at skaffe brugte cykler til istandsætte er sat i søen. Således forventes det at væksten kan holdes vedlige i takt med at nye partnerskaber til anskaffelsen af herreløse cykler til istandsættelse og salg. I årets løb har Buddha Bikes haft stor succes med afholdelse af arrangementer for lokalområdet samt kurser i cykelmekanik.

På den sociale og miljømæssige side har resultaterne ligeledes oversteget forventningerne. Der har været mange unge igennem forløb og partnerskabet med Askovfonden og andre har båret frugt og individer har fået nye chancer og hjælp til at komme videre. Missionen om at uddanne udsatte unge i cykelmekanikerfaget syntes realistisk men ikke uden udfordringer samt en tydelig afhængighed af eksterne sociale partnere til håndtering af de tungere socialfaglige opgaver samt et tæt samarbejde med Teknisk Skole. Ved afslutningen af 2015 havde 2 udsatte individer i praktik, 1 under uddannelse og 1 fastansat i flexjob. Med det store brugt cykelsalg medfølger en CO2 besparelse på op imod 100 ton CO2 i 2015, sammenlignet med køb af nyproducerede cykler. Den kontinuerlige markedsføring medvirker ydermere til at oplyse om muligheden for genbrug og lokal produktion. Undervejs i 2015 donerede selskabet 50.000 kr. til Masanga hospitalet i Sierra Leone som planlagt og aftalt. Dette markerer afslutningen på donor-aftalen med Masanga.

Internt i selskabet har der fortsat været arbejdet med det gode fællesskab og et godt arbejdsmiljø, herunder afholdelse af MUS, deltagelse i Vi-Cykler-Til-Arbejde kampagnen, julefrokost, fredagshygge og opretholdelsen af en god og kollegial tone og samarbejde. Der er indført ugentlige fællesmøder og grundet væksten i medarbejderstaben er der også blevet arbejdet meget med uddeling af ansvarsområder og stillingsbetegnelser. Arbejdet for at sikre en god arbejdsplads med gode fortsætter også i 2016.

Forbedringerne af den interne struktur og træning og tilvænnning for mange nye medarbejdere har præget året 2015 i høj grad, og bl.a. medført en mere klar arbejdsdeling samt et dedikeret bogholderi så selskabets finanser kontinuerligt holdes opdateret. Meget af året er dermed gået med at opbygge kapacitet og gøre klar til vækst, samt sikre at selskabet kan håndtere det stigende antal opgaver, kunder og krav fra nye partnere.

Forventninger til 2016 og 2016 indtil nu

I februar 2016 påbegyndtes arbejdet med at istandsætte arbejdspladsens lokaler i Ragnhildgade og udover forbedrede arbejdsvilkår for alle forventes dette også at hjælpe Buddha Bikes med kapacitet til den forventede vækst. Væksten forventes at omdrejningspunktet for 2016 – selskabet skal konsolideres og profitgraden skal forøges for at sikre fremtiden – dette skal om muligt ske uden yderligere kapitalgrundlag og kræver en stram omkostningskontrol samtidig med at holde kapacitet til at følge med den stigende efterspørgsel. Den naturlige forøgelse i medarbejderstaben samt lokalernes ombygning betyder ligeledes forbedrede muligheder for at lave forløb og uddannelse for udsatte. Muligheder der i samarbejde med sociale partnere og myndigheder forventes at blive udmøntet i inkludere flere udsatte i selskabet.

Ledelsesberetning

Aftaler indgået med nærtstående parter

Salg af socialøkonomisk salg af Socialøkonomisk Cykelkompagni ApS til Copenhagen Nice Hats IVS.

I 2015 blev selskabet solgt. Dette blev gjort for at samle Alexander Høst Frederiksens og Simon Søndergaards aktiviteter i ét fælles selskab, og hele selskabet blev således solgt til Copenhagen Nice Hats IVS.

Ledelsen i selskabet modtog i 2015 følgende vederlag

Alexander Høst Frederiksen, direktør, modtog i alt 230.000 kr. i A-skatpligtig lønindkomst fra selskabet.

Simon Søndergaard, direktør, modtog i alt 276.000 kr. i A-skatpligtig lønindkomst fra selskabet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Socialøkonomisk Cykelkompagni ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Socialøkonomisk Cykelkompagni ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	2.470.358	826.221
2 Personaleomkostninger	-2.525.195	-775.719
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-42.403	-18.750
Driftsresultat	-97.240	31.752
Andre finansielle indtægter	0	11.450
Øvrige finansielle omkostninger	-21.012	-31.763
Resultat før skat	-118.252	11.439
3 Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-118.252	11.439
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	11.439
Disponeret fra overført resultat	-118.252	0
Disponeret i alt	-118.252	11.439

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	147.272	37.500
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>147.272</u>	<u>37.500</u>
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	1
Andre tilgodehavender	10.000	10.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>10.000</u>	<u>10.001</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>157.272</u>	<u>47.501</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	262.327	129.637
Varebeholdninger i alt	<u>262.327</u>	<u>129.637</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	133.534	70.859
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	19.900	20.000
Andre tilgodehavender	7.050	0
Tilgodehavender i alt	<u>160.484</u>	<u>90.859</u>
Likvide beholdninger	422.391	220
Omsætningsaktiver i alt	<u>845.202</u>	<u>220.716</u>
Aktiver i alt	<u>1.002.474</u>	<u>268.217</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2015	2014
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	80.000	80.000
7 Overført resultat	-624.946	-506.694
Egenkapital i alt	-544.946	-426.694
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	0	298.499
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	298.499
Gæld til pengeinstitutter	0	55.191
Leverandører af varer og tjenesteydelser	50.656	116.811
Anden gæld	1.496.764	224.410
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.547.420	396.412
Gældsforpligtelser i alt	1.547.420	694.911
Passiver i alt	1.002.474	268.217

8 Eventualposter

Noter

	2015	2014
1. Usikkerhed om going concern		
Selskabet har tabt egenkapital, og er derfor omfattet af selskabslovens § 119. Selskabet har stadig stigende omsætning og indtjening som fortsætter i 2016. Selskabets ledelse forventer på baggrund heraf ved egenindtjening at reetablere egenkapitalen. Selskabets ledelse forventer at den stigende omsætning og indtjening vil genere tilstrækkelig likviditet til at gennemfører driften fremadrettet.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.369.028	741.389
Andre omkostninger til social sikring	38.998	11.729
Personaleomkostninger i øvrigt	117.169	22.601
	<u>2.525.195</u>	<u>775.719</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2015	93.750	93.750
Tilgang i årets løb	152.175	0
Kostpris 31. december 2015	<u>245.925</u>	<u>93.750</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-56.250	-37.500
Årets afskrivninger	-42.403	-18.750
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-98.653</u>	<u>-56.250</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>147.272</u>	<u>37.500</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	1	0
Tilgang i årets løb	0	1
Afgang i årets løb	-1	0
Kostpris 31. december 2015	<u>0</u>	<u>1</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>0</u>	<u>1</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-506.694	-518.133
Årets overførte overskud eller underskud	-118.252	11.439
	<u>-624.946</u>	<u>-506.694</u>

8. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabets lejemål er tidsbegrænset og selskabets ledelse har fået genforhandlet lejekontrakten frem til år 2020.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Copenhagen Nice Hats IVS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.