

Webike Group ApS

CVR-nr. 30 36 52 83

Årsrapport

1. januar - 31. december 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2015.

Ulrik Andreassen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december 2014	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 for Webike Group ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver koncernregnskab og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense M, den 29. maj 2015

Direktion

Ulrik Andreassen

Bestyrelse

Ulrik Andreassen
Formand

Jens Asbjørn Knudsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til i Webike Group ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Webike Group ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som selskabet. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et koncernregnskab og 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 selskabets 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 koncernregnskabet og årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2014 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1, hvori ledelsen redegør for forudsætningerne for selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen bedømmer, at forudsætningerne er realistiske og aflægges i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætningen om virksomhedens fortsatte drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Aarhus, den 29. maj 2015

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Sondrup

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Webike Group ApS Rødegårdsvej 201 5230 Odense M
	CVR-nr.: 30 36 52 83 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Ulrik Andreassen, Formand Jens Asbjørn Knudsen
Direktion	Ulrik Andreassen
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, Sommervej 31C, 8210 Aarhus V
Bankforbindelse	Danske Bank, Stændertorvet 5, 4000 Roskilde
Dattervirksomheder	Webike Fyn ApS, Odense Webike Aarhus ApS, Aarhus Webike Brønshøj ApS, København Webike City Odense ApS, Odense Webike City Aarhus ApS, Aarhus Webike Svendborg ApS, Svendborg Poloc Holding ApS, København

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er konsultativ assistance til tilknyttede virksomheder samt at eje aktier og anpartar.

Selskabets tilknyttede virksomheder omfatter specialbutikker indenfor cykler med fokus på kvalitet og ærlig kundevejledning. Specialbutikkerne er geografisk spredt ud over hele Danmark.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der væsentlig har påvirket årets resultat.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ikke konstateret væsentlige usikkerheder ved indregning og måling af aktiver og forpligtelser

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 11.892 t.kr. mod 11.726 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat før skat udgør 201 t.kr. mod 425 t.kr. sidste år.

Den forventede udvikling

Webike Group har i 2014 realiseret en betydelig 2 cifret vækst set i forhold til 2013.

Koncernen har i andet halvår 2014 åbnet endnu en forretning, således WeBike nu også er repræsenteret i Kolding. Webike er herefter repræsenteret i 5 byer i Danmark herunder Odense, Aarhus, København, Kolding og Svendborg. Koncernen arbejder fortsat med kvalitetskonceptet i alle butikkerne.

Der er i 2014 valgt at anvende yderligere midler på salgsaktiviteter, herunder midler til koncernens webshop samt midler til markedsføring på sociale medier.

Ekspansionen i koncernen har betydet et betydeligt behov for likviditet. Likviditetsfremskaffelsen er sket og sker ved egenfinansiering i form af kapital og lån, ved bankfinansiering, ved leverandørfinansiering samt ved interne udlån mellem koncernselskaberne.

De interne mellemregninger imellem koncernselskaberne medfører, at koncernselskaberne er indbyrdes afhængige likviditetsmæssigt, og i denne sammenhæng ses som én enhed.

Koncernens budget for 2015 udviser et tilfredsstillende positivt resultat.

Selskabets ledelse har konstant fokus på indtjening, vækst og likviditet. Der foretages løbende tilpasninger og iværksættes nye handlingsplaner til en optimering. Herunder arbejdes der med en tilpasning af varelagre på tværs af koncernen, for at sikre minimal lagerbinding samt fastholdelse af leverandørvilkårene.

Det er i budgettet for 2015 forudset, at betalingsbetingelserne fra leverandørerne kan forsætte på samme vilkår, som har været gældende for betalinger i 2014.

Ledelsesberetning

Det er ledelsens vurdering, at de ovenfor anførte tiltag sikrer, at koncernens og dermed selskabets likviditet for 2015 er tilstrækkelig til at realisere det fastlagte budget for 2015.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Webike Group ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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 koncernen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, 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.

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

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Webike Group ApS samt tilknyttede virksomheder, hvori Webike Group ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder, jf. koncernoversigten.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til afståelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for ny erhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

Ved køb af nye virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders identificerede aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede og offentliggjorte omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af overtagne identificerede aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af den økonomiske levetid, dog maksimalt 20 år. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill), der modsvarer en forventet ugunstig udvikling i de pågældende virksomheder, indregnes i balancen under periodeafgrænsningsposter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at den ugunstige udvikling realiseres. Af negativ goodwill, der ikke realiserer sig til forventet ugunstig udvikling, indregnes i balancen et beløb svarende til handelsværdien af ikke-monetære aktiver, der efterfølgende indregnes i resultatopgørelsen over de ikke-monetære aktivers gennemsnitlige levetid.

Goodwill og negativ goodwill fra erhvervede virksomheder kan reguleres indtil udgangen af året efter anskaffelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse eller afvikling af tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem salgsprisen eller afviklingssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill og forventede omkostninger til salg eller afvikling.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt 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 eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	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 salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders ubalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger, jævnfør beskrivelse af goodwill nedenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder. Forskelsbeløbet afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Webike Group ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	Koncern		Moderselskab	
	2014	2013	2014	2013
Bruttofortjeneste	11.892.089	11.726.144	1.787.199	1.085.130
Personaleomkostninger	-10.385.016	-9.928.827	-1.698.178	-1.308.125
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-894.006	-906.853	-31.392	-64.728
Resultat før finansielle poster	613.067	890.464	57.629	-287.723
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	-87.521	506.622
2 Andre finansielle indtægter	561.204	0	492.362	0
Øvrige finansielle omkostninger	-481.398	-465.781	-47.184	-3.772
Resultat før skat	692.873	424.683	415.286	215.127
Skat af årets resultat	-281.966	-139.600	-4.379	69.956
Årets resultat	410.907	285.083	410.907	285.083
Forslag til resultatdisponering:				
Overføres til overført resultat			410.907	285.083
Disponeret i alt			410.907	285.083

Balance 31. december

Note	Koncern		Moderselskab		
	2014	2013	2014	2013	
Aktiver					
Anlægsaktiver					
3	Goodwill	47.601	441.846	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	47.601	441.846	0	0
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	381.557	291.205	49.666	81.057
5	Indretning af lejede lokaler	343.533	611.734	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	725.090	902.939	49.666	81.057
6	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	3.748.373	2.685.894
	Deposita	708.844	690.868	0	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	708.844	690.868	3.748.373	2.685.894
	Anlægsaktiver i alt	1.481.535	2.035.653	3.798.039	2.766.951
Omsætningsaktiver					
	Handelsvarer	17.344.221	14.475.707	0	0
	Varebeholdninger i alt	17.344.221	14.475.707	0	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	664.553	1.487.418	37.240	24.280
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	5.972.709	3.662.482
	Udsudte skatteaktiver	534.172	814.000	20.572	20.173
	Tilgodehavende selskabsskat	58.000	88.000	53.222	151.527
	Andre tilgodehavender	531.080	672.734	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	83.215	287.403	53.032	55.836
	Tilgodehavender i alt	1.871.020	3.349.555	6.136.775	3.914.298
	Likvide beholdninger	680.865	720.199	135.772	15.896
	Omsætningsaktiver i alt	19.896.106	18.545.461	6.272.547	3.930.194
	Aktiver i alt	21.377.641	20.581.114	10.070.586	6.697.145

Balance 31. december

Passiver		Koncern		Moderselskab	
		2014	2013	2014	2013
Note					
Egenkapital					
7	Virksomhedskapital	150.000	150.000	150.000	150.000
8	Overført resultat	1.030.886	619.979	1.030.886	619.979
	Egenkapital i alt	1.180.886	769.979	1.180.886	769.979
Gældsforpligtelser					
	Ansvarlig lånekapital	118.700	118.700	0	0
	Gæld til pengeinstitutter	2.386.610	2.562.932	2.386.610	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.505.310	2.681.632	2.386.610	0
	Kortfristet del af langfristet gæld	270.000	400.000	270.000	0
	Gæld til pengeinstitutter	661.644	1.274.920	0	0
	Andre pengekreditorer	710.670	970.670	0	0
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	278.964	264.886	0	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.412.771	9.574.894	54.172	281.703
	Gæld til tilknyttede virksomheder	338.362	964.413	5.815.200	5.436.046
	Anden gæld	4.019.034	3.679.720	363.718	209.417
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	17.691.445	17.129.503	6.503.090	5.927.166
	Gældsforpligtelser i alt	20.196.755	19.811.135	8.889.700	5.927.166
	Passiver i alt	21.377.641	20.581.114	10.070.586	6.697.145

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

11 Nærtstående parter

Noter

1. Forudsætning for going concern

Finansieringen af driften for 2015 er betinget af, at likviditeten ses som én helhed i koncernen grundet mellemregninger, samt at betalingsbetingelserne fra leverandørerne kan fortsætte på samme vilkår, som har været gældende for de gennemførte betalinger i 2014. Der henvises til ledelsens beretning for omtale heraf.

	Koncern		Morderselskab	
	2014	2013	2014	2013
2. Andre finansielle indtægter				
Kursgevinst tilknyttede virksomheder	492.362	0	492.362	0
Øvrige finansielle indtægter	68.842	0	0	0
	561.204	0	492.362	0
3. Goodwill				
Kostpris 1. januar 2014	2.204.561	2.204.561	0	0
Tilgang i årets løb	50.000	0	0	0
Kostpris 31. december 2014	2.254.561	2.204.561	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2014	-1.762.715	-1.321.803	0	0
Årets afskrivninger	-444.245	-440.912	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2014	-2.206.960	-1.762.715	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	47.601	441.846	0	0

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	31/12 2014	31/12 2013	31/12 2014	31/12 2013
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris 1. januar 2014	1.170.358	993.560	412.157	365.783
Tilgang i årets løb	271.912	176.798	0	46.374
Kostpris 31. december 2014	1.442.270	1.170.358	412.157	412.157
Af- og nedskrivninger 1. januar 2014	-879.152	-699.420	-331.099	-266.372
Årets afskrivninger	-181.561	-179.733	-31.392	-64.728
Af- og nedskrivninger 31. december 2014	-1.060.713	-879.153	-362.491	-331.100
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	381.557	291.205	49.666	81.057
5. Indretning af lejede lokaler				
Kostpris 1. januar 2014	1.512.205	1.512.205	0	0
Kostpris 31. december 2014	1.512.205	1.512.205	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2014	-900.472	-614.263	0	0
Årets afskrivninger	-268.200	-286.208	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2014	-1.168.672	-900.471	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	343.533	611.734	0	0

Noter

	Morderselskab	
	31/12 2014	31/12 2013
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2014	4.253.532	1.903.532
Tilgang i årets løb	1.150.000	2.350.000
Kostpris 31. december 2014	5.403.532	4.253.532
Opskrivninger 1. januar 2014	-1.567.638	-2.074.260
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-87.521	506.622
Opskrivninger 31. december 2014	-1.655.159	-1.567.638
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014	3.748.373	2.685.894

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Webike Group ApS
Webike Fyn ApS, Odense	100 %	2.464.701	847.276	2.464.701
Webike Aarhus ApS, Aarhus	100 %	774.838	167.831	774.838
Webike Brønshøj ApS, København	100 %	205.870	-620.175	205.870
Webike City Odense ApS, Odense	100 %	89.678	-147.422	89.678
Webike City Aarhus ApS, Aarhus	100 %	86.903	-102.801	86.903
Webike Svendborg ApS, Svendborg	100 %	126.383	-232.230	126.383
Poloc Holding ApS, København	100 %	-541.012	-33.826	0
		3.207.361	-121.347	3.748.373

	Koncern		Morderselskab	
	31/12 2014	31/12 2013	31/12 2014	31/12 2013
7. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. januar 2014	150.000	150.000	150.000	150.000
	150.000	150.000	150.000	150.000

Noter

	Koncern		Moderselskab	
	31/12 2014	31/12 2013	31/12 2014	31/12 2013
8. Overført resultat				
Overført resultat 1. januar 2014	2.215.874	-2.925.832	619.979	-1.665.104
Koncerntilskud	0	2.000.000	0	2.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	-1.184.988	1.545.811	410.907	285.083
	1.030.886	619.979	1.030.886	619.979

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Koncernen har til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 3.318 t.kr., stillet virksomhedspant på nominelt 6.000 t.kr. med sikkerhed i driftsinventar, tilgodehavender fra salg og varelager med en samlet bogført værdi på 18.352 t.kr.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for de tilknyttede virksomheders banklån. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 31. december 2014 i alt 3.318 t.kr.

Koncernen har en samlet huslejeforpligtelse på 2.183 t.kr.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 46 t.kr. Leasingkontrakterne har udløbsdato d. 28 februar 2017 og en samlet restleasingydelse på 99 t.kr.

Koncernen har indgået operationelle leasingkontrakter med en samlet restleasingydelse på 99 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med UA Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Noter

11. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i moderselskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

UA Holding ApS, Odense