
Coworking Odense ***A.M.B.A.***

Havnegade 4, 5000 Odense C

Årsrapport for 2016

CVR-nr. 35 89 12 93

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 19/6 2017

Mads Fugl
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Egenkapitalopgørelse 8

Noter til årsregnskabet 9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Coworking Odense A.M.B.A..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 19. juni 2017

Direktion

Mads Fugl

Kenneth Danielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Coworking Odense A.M.B.A.

Vi har opstillet årsregnskabet for Coworking Odense A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 19. juni 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Mette Holy Jørgensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Coworking Odense A.M.B.A.
Havnegade 4
5000 Odense C

CVR-nr.: 35 89 12 93
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Hjemstedskommune: Odense

Direktion

Mads Fugl
Kenneth Danielsen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Rytterkasernen 21
Postboks 370
5100 Odense C

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Coworking Odense A.M.B.A. for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er, at drive erhvervmæssig og almennyttig virksomhed gennem indkøb, produktion og salg af varer og tjenesteydelser, oplysning, undervisning og fremme af praktik- uddannelses- beskæftigelses- og erhvervsmuligheder indenfor kommunikation, markedsføring, it, sociale, kulturelle, kunstneriske, miljø- og samfundsmæssige aktiviteter, events og debatskabende arrangementer, idé- og konceptudvikling, projektudvikling og ledelse for private, offentlige og civilsamfundsaktører, samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på DKK 151.829, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 847.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Bruttofortjeneste		354.750	477.092
Personaleomkostninger	1	-546.016	-298.302
Resultat før finansielle poster		-191.266	178.790
Finansielle indtægter	2	30	0
Finansielle omkostninger		-39	-24
Resultat før skat		-191.275	178.766
Skat af årets resultat	3	39.446	-40.913
Årets resultat		-151.829	137.853

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-151.829	137.853
		-151.829	137.853

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		176.969	53.112
Tilgodehavender		176.969	53.112
Likvide beholdninger		667	560.509
Omsætningsaktiver		177.636	613.621
Aktiver		177.636	613.621

Balance 31. december

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Overført resultat		847	152.676
Egenkapital		847	152.676
Kreditinstitutter		13.473	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	362.681
Selskabsskat		160	45.740
Anden gæld		163.156	52.524
Kortfristede gældsforpligtelser		176.789	460.945
Gældsforpligtelser		176.789	460.945
Passiver		177.636	613.621
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	4		

Egenkapitalopgørelse

	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	152.676	152.676
Årets resultat	-151.829	-151.829
Egenkapital 31. december	847	847

Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	529.944	283.863
Andre omkostninger til social sikring	7.501	1.200
Andre personaleomkostninger	8.571	13.239
	546.016	298.302
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	1
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	30	0
	30	0
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-39.446	42.794
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-1.881
	-39.446	40.913
4 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		

Eventualforpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2016.

Noter til årsregnskabet

5 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Coworking Odense A.M.B.A. for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende det solgte er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Noter til årsregnskabet

5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.