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

Havnegade 4, 5000 Odense C

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 35 89 12 93

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 17/05 2016

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

Regnskabspraksis 10

Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 17. maj 2016

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 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 revisors 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 17. maj 2016

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 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

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 2015 udviser et overskud på DKK 137.853, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 152.676.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttofortjeneste		477.092	106.196
Personaleomkostninger	1	-298.302	-86.387
Resultat før finansielle poster		178.790	19.809
Finansielle omkostninger		-24	-159
Resultat før skat		178.766	19.650
Skat af årets resultat	2	-40.913	-4.827
Årets resultat		137.853	14.823

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		137.853	14.823
		137.853	14.823

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		53.112	24.501
Tilgodehavender		53.112	24.501
Likvide beholdninger		560.509	12.341
Omsætningsaktiver		613.621	36.842
Aktiver		613.621	36.842

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Overført resultat		152.676	14.823
Egenkapital		152.676	14.823
Kreditinstitutter		0	327
Leverandører af varer og tjenesteydelser		362.681	0
Selskabsskat		45.740	4.827
Anden gæld		52.524	16.865
Kortfristede gældsforpligtelser		460.945	22.019
Gældsforpligtelser		460.945	22.019
Passiver		613.621	36.842
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	3		

Egenkapitalopgørelse

	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	14.823	14.823
Årets resultat	137.853	137.853
Egenkapital 31. december	152.676	152.676

Noter til årsregnskabet

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	283.863	84.085
Andre omkostninger til social sikring	1.200	420
Andre personaleomkostninger	13.239	1.882
	<u>298.302</u>	<u>86.387</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	42.794	4.827
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1.881	0
	<u>40.913</u>	<u>4.827</u>

3 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Coworking Odense A.M.B.A. for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 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

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.

Andre eksterne omkostninger

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

Regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige 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 nominal værdi.