

# Møllerup Cykler ApS

Gammel Kongevej 1  
1610 København V  
CVR-nr. 26 37 66 37

## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28. februar 2017

**Dirigent**

---

Peter Mølleru

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Møllerup Cykler ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. februar 2017

### Direktionen

Peter Møllerup

## Revisors erkæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Mollerup Cykler ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mollerup Cykler ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 Etiske 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.

Søborg, den 28. februar 2017

### **2talRevision**

Registreret revisionsfirma

CVR-nr. 20935790

Jan Christensen

Registreret revisor

## Ledelsesberetning

### Selskabsoplysninger

Møllerup Cykler ApS  
Gammel Kongevej 1  
1610 København V

CVR-nr.	26 37 66 37
Stiftelsesdato:	20. december 2001
Hjemstedskommune:	København
Regnskabsår:	1. oktober - 30. september

### Direktion

Peter Møllerup

### Revisor

2talRevision  
Medlem af FSR • danske revisorer  
Generatorvej 37  
2860 Søborg

### Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 28. februar 2017 på selskabets adresse.

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens aktivitet har bestået i drift af cykelforretning og værksted i tilknytning hertil. Selskabet har ikke haft nævneværdig aktivitet i regnskabsåret.

#### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der vurderes ikke at knytte sig særlige usikkerheder ved indregning og måling i forbindelse med årsrapporten for 2015/16, og det er ledelsens vurdering, at der ikke knytter sig særlige risici til selskabets virksomhed ud over, hvad der følger af den generelle branche- og samfundsmæssige udvikling.

#### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har med virkning fra 1. oktober 2015 førtidsimplementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 (årsregnskabsloven). Dette medfører at det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Forslag til udbytte er præsenteret som en særlige reserve under egenkapitalen. For en beskrivelse af praksisændringen og effekten på indeværende og foregående regnskabsår henvises til afsnittet "Ændring i anvendt regnskabspraksis" i anvendt regnskabspraksis.

Årets resultat er som forventet. Der pågår overvejelser om at afvikle selskabet ved likvidation, og ledelsen forventer i det lys begrænset aktivitet i det kommende regnskabsår.

#### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

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

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Bruttoresultat</b>	-1.633	14.735
1 Personaleomkostninger	1.653	-27.149
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<u>20</u>	<u>-12.414</u>
Finansielle omkostninger	0	-2.762
<b>Resultat før skat</b>	<u>20</u>	<u>-15.176</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><u>20</u></u>	<u><u>-15.176</u></u>
<b>Der foreslås fordelt således:</b>		
Overført resultat til næste år	<u>20</u>	
<b>Resultatdisponering i alt</b>	<u>20</u>	

**Balance pr. 30. september**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	164.823	164.823
Andre tilgodehavender	0	5.480
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>164.823</b>	<b>170.303</b>
Likvide beholdninger	13.533	13.345
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>178.356</b>	<b>183.648</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>178.356</b>	<b>183.648</b>



## Balance pr. 30. september

### Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	42.212	42.192
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>167.212</b>	<b>167.192</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.688	16.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	456	456
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>11.144</b>	<b>16.456</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b>11.144</b>	<b>16.456</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>178.356</b>	<b>183.648</b>
3 Eventualforpligtelser		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Anvendt regnskabspraksis		

## Egenkapitalopgørelse pr. 30. september

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>Overført resultat</b>		
Saldo primo	42.192	57.368
Årets resultat	20	-15.176
<b>Saldo ultimo</b>	<b>42.212</b>	<b>42.192</b>

## Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	0	27.822
Andre omkostninger til social sikring	0	1.080
Andre personaleomkostninger	-1.653	-1.753
	<u>-1.653</u>	<u>27.149</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Selskabet har et uudnyttet skatteaktiv på 45 t.kr., som ud fra en konkret vurdering ikke er indregnet i balancen.

### 3 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattede selskaber for skat af koncernens sambeskattede indkomster og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for eventuel fællesregistrering af moms.

### 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke pantsat aktiver eller stillet andre former for sikkerhed pr. 31.09.2016.

## Noter

### 5 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mollerup Cykler ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. med tilvalg af enkelte regler for

#### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Selskabet har med virkning fra 1. oktober 2015 førtidsimplementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015 (årsregnskabsloven). Dette medfører følgende ændringer til indretning og måling:

- Foreslået udbytte indregnes fremover under egenkapitalen og ikke som tidligere under gældsforpligtelser.

Ingen af ovenstående ændringer har nogen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for indeværende regnskabsår eller for sammenligningstallene.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

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

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernselskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem selskaberne i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

## Noter

### 5 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

## Peter Mollerup

Direktør

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 03-03-2017 kl.: 09:06:57



## Jan Christensen

Revisor

Underskrevet med NemID medarbejdersignatur

Tidspunkt for underskrift: 03-03-2017 kl.: 09:13:03



## Peter Mollerup

Dirigent

Underskrevet med privat NemID

Tidspunkt for underskrift: 03-03-2017 kl.: 09:14:02



Dokumentet har esignatur Af tale-ID: 8568e0f1RPKjy3988449

Dette dokument er underskrevet med esignatur. Dokumentet er forsejlet og tidsstemplet af uvildig og betroet tredjepart. Indlejret i dokumentet er det originale aftaledokument og et signeret dataobjekt for hver underskriver. Det signerede dataobjekt indeholder en matematisk hashværdi beregnet på det originale aftaledokument, så det altid kan påvises, at det er lige netop dette dokument der er underskrevet. Der er dermed altid mulighed for at validere originaliteten og gyldigheden af underskrifterne og disse kan altid lættes som bevisførelse.

Signaturen er OCES-certificeret og overholder derfor alle offentlige anbefalinger og lovgivninger for digitale signaturer. Med esignatur OCES - certificerede løsninger sikres det, at alle danske og europæiske lovgivninger bliver overholdt i forhold til personfølsomme oplysninger og gyldige digitale signaturer.

Ønsker du mere information om digitale dokumenter underskrevet med esignatur, kan du besøge vores videnscenter på [www.esignatur.dk/videnscenter](http://www.esignatur.dk/videnscenter)