

Custom Cycle of Denmark ApS
Brændstrup Røddingvej 1, Brændstrup, 6630 Rødding

Årsrapport for
2016/17

CVR-nr. 29 60 29 13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. februar 2018.

Jens Müller
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

- 5 Selskabsoplysninger
- 6 Hovedtal og nøgletal
- 7 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

- 8 Anvendt regnskabspraksis
- 13 Resultatopgørelse
- 14 Balance
- 16 Pengestrømsopgørelse
- 17 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Custom Cycle of Denmark 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødning, den 24. januar 2018

Direktion

Jens Müller
Direktør

Gert Holm
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Custom Cycle of Denmark ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Custom Cycle of Denmark ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vejen, den 24. januar 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Henrik Esmann
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 27728

Selskabsoplysninger

Selskabet

Custom Cycle of Denmark ApS
Brændstrup Røddingvej 1, Brændstrup
6630 Rødding

CVR-nr.: 29 60 29 13
Stiftet: 1. maj 2006
Hjemsted: Vejen
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
11. regnskabsår

Direktion

Jens Müller, Haderslevvej 4, Friskmark, 6510 Gram, Direktør
Gert Holm, Brogårdvej 2, Enderupskov, 6510 Gram, Direktør

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvegade 16
6600 Vejen

Bankforbindelse

Frøs Herreds Sparekasse, Frøsvej 1, 6630 Rødding

Hovedtal og nøgletal

	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	2.933	3.333	2.384	2.268	1.840
Resultat af ordinær primær drift	891	1.322	473	638	500
Finansielle poster, netto	-132	-69	-76	-70	-108
Årets resultat	590	974	295	433	286
Balance:					
Balancesum	5.452	5.823	4.657	3.741	3.936
Investeringer i materielle anlægsaktiver	0	17	0	0	0
Egenkapital	2.666	2.077	1.122	827	504
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	453	-249	319	134	87
Investeringsaktivitet	-9	-17	-53	-84	-15
Finansieringsaktivitet	0	-20	-110	-160	0
Pengestrømme i alt	444	-286	156	-110	72
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	5	5	5	5	4
Nøgletal i %:					
Likviditetsgrad	189,8	150,2	119,2	107,7	103,3
Soliditetsgrad	48,9	35,7	24,1	22,1	12,8
Egenkapitalforrentning	24,9	60,9	30,3	65,1	64,9

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i salg af motorcykler og tilbehør samt reparationer af motorcykler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.933 t.kr. mod 3.333 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 590 t.kr. mod 974 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Selskabet forventer af have en positiv udvikling i 2017/18.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Custom Cycle of Denmark 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 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.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, 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 varebeholdninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid
Bygninger	10 år
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 salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	2.933.439	3.333.053
1 Personaleomkostninger	-1.999.829	-1.940.552
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-42.581	-70.219
Driftsresultat	891.029	1.322.282
Andre finansielle indtægter	8.400	306
Øvrige finansielle omkostninger	-140.509	-69.388
Resultat før skat	758.920	1.253.200
2 Skat af årets resultat	-169.314	-278.927
Årets resultat	589.606	974.273
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	20.000
Udbytte for regnskabsåret	165.000	0
Overføres til overført resultat	424.606	954.273
Disponeret i alt	589.606	974.273

Balance 30. september

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		4.066	9.489
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>85.043</u>	<u>122.201</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>89.109</u>	<u>131.690</u>
Deposita		<u>75.000</u>	<u>66.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>75.000</u>	<u>66.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>164.109</u>	<u>197.690</u>
Omsætningsaktiver			
Fremstillede varer og handelsvarer		<u>4.682.051</u>	<u>5.179.339</u>
Varebeholdninger i alt		<u>4.682.051</u>	<u>5.179.339</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		472.155	314.796
Udskudte skatteaktiver		29.000	27.000
Andre tilgodehavender		55.131	60.841
Periodeafgrænsningsposter		<u>33.130</u>	<u>28.967</u>
Tilgodehavender i alt		<u>589.416</u>	<u>431.604</u>
Likvide beholdninger		<u>16.155</u>	<u>14.212</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>5.287.622</u>	<u>5.625.155</u>
Aktiver i alt		<u>5.451.731</u>	<u>5.822.845</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	250.000	250.000
6	Overført resultat	2.251.141	1.826.535
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	165.000	0
	Egenkapital i alt	<u>2.666.141</u>	<u>2.076.535</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	561.871	1.004.255
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	250.000	315.351
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	223.686	1.054.123
	Gæld til associerede virksomheder	9.500	13.485
8	Selskabsskat	390.158	353.588
	Anden gæld	1.350.375	1.005.508
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.785.590</u>	<u>3.746.310</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.785.590</u>	<u>3.746.310</u>
	Passiver i alt	<u>5.451.731</u>	<u>5.822.845</u>
 Honorar til generalforsamlingsvalgt revisor			
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Eventualposter		

Pengestrømsopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Årets resultat	589.606	974.273
11 Reguleringer	346.004	418.228
12 Ændring i driftskapital	-215.428	-1.417.845
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	720.182	-25.344
Renteindbetalinger og lignende	8.398	305
Renteudbetalinger og lignende	-140.509	-69.388
Pengestrøm fra ordinær drift	588.071	-94.427
Betalt selskabsskat	-134.744	-154.571
Pengestrømme fra driftsaktivitet	453.327	-248.998
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-16.900
Køb af finansielle anlægsaktiver	-9.000	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-9.000	-16.900
Betalt udbytte	0	-20.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	0	-20.000
Ændring i likvider	444.327	-285.898
Likvider 1. oktober 2016	-990.043	-704.145
Likvider 30. september 2017	-545.716	-990.043
Likvider		
Likvide beholdninger	16.155	14.212
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	-561.871	-1.004.255
Likvider 30. september 2017	-545.716	-990.043

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.680.221	1.653.997
Pensioner	201.191	198.286
Andre omkostninger til social sikring	17.041	16.830
Personalemkostninger i øvrigt	<u>101.376</u>	<u>71.439</u>
	<u>1.999.829</u>	<u>1.940.552</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	171.314	283.844
Regulering af udskudt skat	-2.000	-8.000
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>	<u>3.083</u>
	<u>169.314</u>	<u>278.927</u>
	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. oktober 2016	<u>191.096</u>	<u>191.096</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>191.096</u>	<u>191.096</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	-181.607	-162.500
Årets af-/nedskrivninger	<u>-5.423</u>	<u>-19.107</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>-187.030</u>	<u>-181.607</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>4.066</u>	<u>9.489</u>

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2016	540.185	523.285
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>16.900</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>540.185</u>	<u>540.185</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	-417.984	-366.872
Årets af-/nedskrivninger	<u>-37.158</u>	<u>-51.112</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>-455.142</u>	<u>-417.984</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>85.043</u>	<u>122.201</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2016	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2016	1.826.535	872.262
Årets overførte overskud	424.606	954.273
Udlodning ekstraordinær udbytte	0	20.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>-20.000</u>
	<u>2.251.141</u>	<u>1.826.535</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udloddet udbytte	0	-20.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>165.000</u>	<u>20.000</u>
	<u>165.000</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
8. Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat 1. oktober 2016	336.054	221.232
Regulering af tidligere års skat	0	3.083
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-88.744	0
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	<u>-19.000</u>	<u>-135.571</u>
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	228.310	88.744
Beregnet selskabsskat for indeværende år	188.848	283.844
Betalt acontoskat for indeværende år	<u>-27.000</u>	<u>-19.000</u>
	<u>390.158</u>	<u>353.588</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut og stillede garantier, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	4.762 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	472 t.kr.

10. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået en huslejekontrakt. Den årlige leje udgør 264 t.kr. Samlet forpligtelse udgør 1.320 t.kr.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Selskabet har stillet garanti overfor SKAT på 200 t.kr. samt overfor Harley-Davidson Europe Ltd. på 260 t.kr.

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	42.581	70.219
Andre finansielle indtægter	-8.400	-306
Øvrige finansielle omkostninger	140.509	69.388
Skat af årets resultat	169.314	278.927
Udskudt skat	2.000	0
	<u>346.004</u>	<u>418.228</u>
 12. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	497.288	-1.268.795
Ændring i tilgodehavender	-157.812	37.154
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-554.904	-186.204
	<u>-215.428</u>	<u>-1.417.845</u>