



SR Revision A/S

Godkendt revisionsaktieselskab

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. februar 2017, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Torvet 30, 2. sal · 4600 Køge

CVR-nr.: 19 53 68 90

Tlf. nr.: 56 56 06 00

Fax. nr.: 56 56 06 19

Mail: sr@srrevision.dk

Web: www.srrevision.dk

Dirigent

Morten Fabricius

Cykelcentret Skovlunde Syd ApS
Bybjergvej 4D
2740 Skovlunde

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Kundenr. 2095

Regnskabsår nr. 10

CVR-nr. 29 92 51 35

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	side 2
Ledespåtegning	side 3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side 4
Ledelsesberetning	side 5
Anvendt regskabspraksis	side 6 - 8
Resultatopgørelse 1. oktober 2015 til 30. september 2016	side 9
Balance pr. 30. september 2016	side 10 - 11
Noter	side 12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Cykelcentret Skovlunde Syd ApS
Bybjergvej 4D
2740 Skovlunde

CVR-nr.: 29 92 51 35
Stiftet: 1. oktober 2006
Hjemsted: Ballerup
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Morten Fabricius

Revisor

SR Revision A/S
Godkendt revisionsaktieselskab
Torvet 30, 2. sal
4600 Køge

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016 for Cykelcentret Skovlunde Syd ApS.

Årsregnskabet, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2015 til 30. september 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 15. januar 2017

Direktion:



Morten Fabricius

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Cykelcentret Skovlunde Syd ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cykelcentret Skovlunde Syd ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 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 revisorer's 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.

Køge, den 15. januar 2017

SR Revision A/S

CVR-nr. 19 53 68 90

Per Riis

Master i Skat

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer



Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af handel og investering.

Udvikling i regnskabsåret 2015/2016

Årets resultat udgør kr. 85.832,-.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.876.359,- og en egenkapital på kr. 315.865,-.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017

Det forventes at selskabet vil generere overskud.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cykelcentret Skovlunde Syd ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, som 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjeneste/bruttotab 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

Nettoomsætningen ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til 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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt amortisering af realkreditlån mv.

Skat af årets resultat

Selskabet indgår i en sambeskatning. Der foretages fuld fordeling af den samlede selskabsskat, der forventes pålignet sambeskatningsindkomsten.

Årets skat, 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Varebeholdninger

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostpris beregnes efter FIFO-princippet. Der medfører at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Debitorerne måles til kostpris. Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted til nettorealiseringsværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

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 a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

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

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober til 30. september

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>	Note
	kr.	kr.	
Bruttofortjeneste/bruttotab	1.736.310	1.718.987	
Personaleomkostninger	-1.558.407	-1.697.552	1
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-27.379</u>	2
Resultat af ordinær primær drift	177.903	-5.944	
Finansielle indtægter	0	106	
Finansielle omkostninger	<u>-70.578</u>	<u>-51.199</u>	3
Ordinært resultat før skat	107.325	-57.037	
Skat af årets resultat	<u>-21.493</u>	<u>5.924</u>	4
Årets resultat	<u>85.832</u>	<u>-51.113</u>	
Forslag til resultatdisponering			
Overført til næste år	<u>85.832</u>	<u>-51.113</u>	
I alt	<u>85.832</u>	<u>-51.113</u>	

Balance pr. 30. september**Aktiver**

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>	Note
	kr.	kr.	
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>1.745.353</u>	<u>1.615.522</u>	
I alt	<u>1.745.353</u>	<u>1.615.522</u>	
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	59.197	51.421	
Andre tilgodehavender	39.900	39.900	
Tilgodehavende selskabsskat hos tilknyttede virksomheder	3.784	3.784	
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>16.668</u>	
I alt	<u>102.881</u>	<u>111.773</u>	
Likvide beholdninger	<u>28.125</u>	<u>21.881</u>	
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.876.359</u>	<u>1.749.176</u>	
Aktiver i alt	<u><u>1.876.359</u></u>	<u><u>1.749.176</u></u>	

Balance pr. 30. september

Passiver

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>	Note
	kr.	kr.	
Egenkapital			
Selskabskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	
I alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>	
Overført resultat			
Overført fra tidligere år	105.033	156.145	
Årets resultat	<u>85.832</u>	<u>-51.113</u>	
I alt	<u>190.865</u>	<u>105.032</u>	
Egenkapital i alt	<u>315.865</u>	<u>230.032</u>	
Langfristede gældsforpligtelser			
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	<u>21.493</u>	<u>0</u>	
I alt	<u>21.493</u>	<u>0</u>	
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt	196.563	280.471	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	410.490	269.480	
Gæld til tilknyttede virksomheder	568.201	556.928	
Gæld til virksomhedsdeltager og ledelse	0	149.070	
Anden gæld	363.747	259.095	
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>4.100</u>	
I alt	<u>1.539.001</u>	<u>1.519.144</u>	
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.560.494</u>	<u>1.519.144</u>	
Passiver i alt	<u>1.876.359</u>	<u>1.749.176</u>	

Eventualposter

5

Noter

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	kr.	kr.
Note 1 Personalemkostninger		
Lønninger og vederlag	1.505.341	1.640.141
Sociale bidrag m.v.	<u>53.066</u>	<u>57.411</u>
I alt	<u><u>1.558.407</u></u>	<u><u>1.697.552</u></u>
Note 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>27.379</u>
I alt	<u><u>0</u></u>	<u><u>27.379</u></u>
Note 3 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	22.075	23.336
Andre finansielle omkostninger	<u>48.503</u>	<u>27.863</u>
I alt	<u><u>70.578</u></u>	<u><u>51.199</u></u>
Note 4 Skat af årets resultat		
Ændring af udskudt skat	0	-2.140
Skyldig selskabsskat til sambeskattede selskaber	21.493	0
Tilgodehavende selskabsskat hos sambeskattede selskaber	<u>0</u>	<u>-3.784</u>
Årets skat	<u><u>21.493</u></u>	<u><u>-5.924</u></u>

Note 5 Eventualposter

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte med andre helejede selskaber i sambeskatningen. Minoritetsselskaber hæfter alene subsidiært og begrænset til ejerandelen.