



SR Revision A/S

Godkendt revisionsaktieselskab

Torvet 30, 2. sal · 4600 Køge

CVR-nr.: 19 53 68 90

Tlf. nr.: 56 56 06 00

Fax. nr.: 56 56 06 19

E-mail: sr@srrevision.dk

Web: www.srrevision.dk

Cykelcentret Skovlunde Syd ApS
Bybjergvej 4D
2740 Skovlunde

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

(CVR-nr. 29 92 51 35)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. februar 2018

Morten Fabricius
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	side 2
Ledelsespåtegning	side 3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side 4
Ledelsesberetning	side 5
Anvendt regnskabspraksis	side 6 - 8
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 til 30. september 2017	side 9
Balance pr. 30. september 2017	side 10 - 11
Noter	side 12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Cykelcentret Skovlunde Syd ApS
Bybjergvej 4D
2740 Skovlunde

Kundenr.: 2095
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 2016 til 30. september 2017 for Cykelcentret Skovlunde Syd ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 til 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skovlunde, den 28. februar 2018

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 2016 til 30. september 2017 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 revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

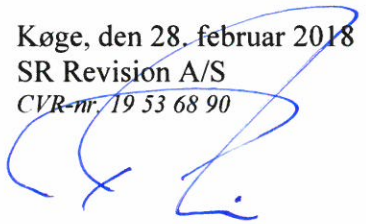
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 28. februar 2018

SR Revision A/S

CVR-nr. 19 53 68 90



Per Riis

mne1167

Master i Skat

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af handel og investering.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cykelcentret Skovlunde Syd ApS for 2016/2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

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, operationelle 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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

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

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Skyldigt sambeskatningsbidrag" eller "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

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 finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringen direkte på egenkapitalen.

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.

Resultatopgørelse for perioden 1. oktober til 30. september

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>	Note
	kr.	kr.	
Bruttofortjeneste/bruttotab	1.763.147	1.736.310	
Personaleomkostninger	<u>-1.602.505</u>	<u>-1.558.407</u>	1
Driftsresultat	160.642	177.903	
Finansielle omkostninger	<u>-65.757</u>	<u>-70.578</u>	2
Resultat før skat	94.885	107.325	
Skat af årets resultat	<u>-20.300</u>	<u>-21.493</u>	3
Årets resultat	<u>74.585</u>	<u>85.832</u>	
 Resultatdisponering			
Overført til næste år	<u>74.585</u>	<u>85.832</u>	
I alt	<u>74.585</u>	<u>85.832</u>	

Balance pr. 30. september

Aktiver

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>	Note
	kr.	kr.	
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>1.967.963</u>	<u>1.745.353</u>	
I alt	<u>1.967.963</u>	<u>1.745.353</u>	
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	44.407	59.197	
Andre tilgodehavender	39.900	39.900	
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>0</u>	<u>3.784</u>	
I alt	<u>84.307</u>	<u>102.881</u>	
Likvide beholdninger	<u>2.721</u>	<u>28.125</u>	
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.054.991</u>	<u>1.876.359</u>	
Aktiver i alt	<u><u>2.054.991</u></u>	<u><u>1.876.359</u></u>	

Balance pr. 30. september

Passiver

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>	Note
	kr.	kr.	
Egenkapital			
Selskabskapital	125.000	125.000	
Overført resultat	<u>265.453</u>	<u>190.865</u>	4
Egenkapital i alt	<u>390.453</u>	<u>315.865</u>	
Langfristede gældsforpligtelser			
Skyldig sambeskatningsbidrag	<u>20.300</u>	<u>21.493</u>	
I alt	<u>20.300</u>	<u>21.493</u>	
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt	242.386	196.563	
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.248	0	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	334.896	410.490	
Gæld til tilknyttede virksomheder	586.286	568.201	
Gæld til virksomhedsdeltager og ledelse	632	0	
Anden gæld	457.297	363.747	
Skyldig sambeskatningsbidrag	<u>21.493</u>	<u>0</u>	
I alt	<u>1.644.238</u>	<u>1.539.001</u>	
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.664.538</u>	<u>1.560.494</u>	
Passiver i alt	<u>2.054.991</u>	<u>1.876.359</u>	
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.			5

Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
Note 1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 4.		
De samlede personaleomkostninger udgør:		
Løn og gager	1.558.597	1.505.341
Andre omkostninger til social sikring	<u>43.908</u>	<u>53.066</u>
I alt	<u>1.602.505</u>	<u>1.558.407</u>
Note 2 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	22.760	22.075
Andre finansielle omkostninger	<u>42.997</u>	<u>48.503</u>
I alt	<u>65.757</u>	<u>70.578</u>
Note 3 Skat af årets resultat		
Skyldig sambeskatningsbidrag	<u>20.300</u>	<u>21.493</u>
I alt	<u>20.300</u>	<u>21.493</u>
Note 4 Overført resultat		
Overført fra tidligere år	190.868	105.033
Årets resultat	<u>74.585</u>	<u>85.832</u>
I alt	<u>265.453</u>	<u>190.865</u>

Note 5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Hæftelse ved sambeskatning

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for selskabsskat af koncernens sambeskattede indkomst, kildeskatter på udbytte/royalty og fællesregistrering af moms med andre helejede selskaber i koncernen.

Minoritetsselskaber hæfter alene subsidiært for de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskattede indkomst og begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.