

# **Datavej 12 ApS**

Skaboeshusevænget 7, 5800 Nyborg

CVR-nr. 33 86 55 89

## Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2018

Dirigent:

.....  
Ulla Pedersen



## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Datavej 12 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nyborg, den 31. maj 2018  
Direktion:



Ulla Pedersen



Svend Møller

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Datavej 12 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Datavej 12 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 31. maj 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Peter Jensen

statsaut. revisor

MNE-nr.: mne33246

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	Datavej 12 ApS
Adresse, postnr., by	Skaboeshusevænget 7, 5800 Nyborg
CVR-nr.	33 86 55 89
Hjemstedskommune	Nyborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
E-mail	sm@cycleservicenordic.com
Telefon	23 71 80 30
Direktion	Ulla Pedersen Svend Møller
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Osvald Helmuhs Vej 4, Postboks 250, 2000 Frederiksberg

## Beretning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Datavej 12 ApS' hovedaktivitet er at drive erhversudlejningsvirksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens omsætning i 2017 udgør 1.211.765 kr. mod 1.183.913 kr. sidste år. Resultatopgørelsen for 2017 udviser et underskud på 83.864 kr. mod et underskud på 158.745 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på 230.917 kr.

Virksomheden har således tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen og er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Ledelsen forventer fortsat at retablere kapitalen ved egen indtjening i de kommende år.

Virksomhedens kortfristede gældsforpligtelser overstiger omsætningsaktiverne. Der er modtaget tilbagetrædelseserklæring fra moderselskabet om, at gæld på 13.738 t.kr. træder tilbage for eksterne kreditorer. Ledelsen vurderer, at finansiering til servicering af den kortfristede eksterne gæld vil blive dækket af det forventede positive cash flow fra driften i 2018.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Resultatopgørelse

Note	kr.	2017	2016
	<b>Nettoomsætning</b>	1.211.765	1.183.913
	Andre eksterne omkostninger	-241.713	-137.876
	<b>Bruttoresultat</b>	970.052	1.046.037
2	Personaleomkostninger	-157.746	-350.666
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-472.655	-468.863
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	339.651	226.508
3	Finansielle indtægter	78.878	83.503
4	Finansielle omkostninger	-515.540	-524.038
	<b>Resultat før skat</b>	-97.011	-214.027
5	Skat af årets resultat	13.147	55.282
	<b>Årets resultat</b>	-83.864	-158.745
	 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	-83.864	-158.745
		-83.864	-158.745

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Balance

Note	kr.	2017	2016
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
6	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	11.964.995	11.300.150
		<u>11.964.995</u>	<u>11.300.150</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Andre tilgodehavender	1.641.079	1.811.708
		<u>1.641.079</u>	<u>1.811.708</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>13.606.074</u>	<u>13.111.858</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Tilgodehavender	520	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	121.556	93.459
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>122.076</u>	<u>93.459</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>34.210</u>	<u>2.261</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>156.286</u>	<u>95.720</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>13.762.360</u>	<u>13.207.578</u>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	<u>-310.917</u>	<u>-227.053</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>-230.917</u>	<u>-147.053</u>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	<u>167.644</u>	<u>67.431</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<u>167.644</u>	<u>67.431</u>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	13.737.771	12.907.920
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.078	1.038
	Anden gæld	<u>86.784</u>	<u>378.242</u>
		<u>13.825.633</u>	<u>13.287.200</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>13.825.633</u>	<u>13.287.200</u>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<u>13.762.360</u>	<u>13.207.578</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	80.000	-227.053	-147.053
Overført via resultatdisponering	0	-83.864	-83.864
Egenkapital 31. december 2017	<u>80.000</u>	<u>-310.917</u>	<u>-230.917</u>



## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Datavej 12 ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter fra huslejeindtægter fra udlejningsejendom indregnes i nettoomsætning i henhold til lejekontrakt.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

#### Personaleomkostninger

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

#### Afskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver og gevinst og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	25 år
-----------	-------

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Grunde afskrives ikke.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

##### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

##### Andre værdipapirer og kapitalandele

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der af ledelsen forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Pantebrevenes amortiserede kostpris beregnes ved hjælp af den effektive rentes metode, så forskellen mellem kursværdien (dagsværdi) ved anskaffelsen og indfrielseskursen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster over pantebrevenes restløbetid.

##### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genindvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabs-erfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

##### Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Andre gældsforpligtelser

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

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

## Noter

kr.	2017	2016
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	150.000	340.000
Andre omkostninger til social sikring	7.746	10.666
	157.746	350.666
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	2	2
 <b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, pantebrev	78.878	83.489
Andre finansielle indtægter	0	14
	78.878	83.503
 <b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	515.540	523.527
Andre finansielle omkostninger	0	511
	515.540	524.038
 <b>5 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-121.556	-93.459
Årets regulering af udskudt skat	100.213	38.177
Regulering af skat vedrørende tidligere år	8.196	0
	-13.147	-55.282
 <b>6 Materielle anlægsaktiver</b>		
kr.		Grunde og bygninger
Kostpris 1. januar 2017		13.174.728
Tilgang i årets løb		1.137.500
		14.312.228
Kostpris 31. december 2017		1.874.578
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017		472.655
Årets afskrivninger		2.347.233
		11.964.995
Af- og nedskrivninger 31. december 2017		11.964.995
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017		

**7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.**

## Andre eventualforpligtelser

Virksomheden er sambeskattet med moderselskabet Dan Agentur Holding ApS som administrations-selskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen.

## Årsregnskab 1. januar - 31. december

### Noter

#### 8 Sikkerhedsstillelser

Virksomhedens gæld på 13.738 t.kr. til moderselskabet træder tilbage for alle øvrige kreditorer. Tilbagebetalingen er gældende frem til 12 måneder efter dato for generalforsamlingens godkendelse af årsrapporten for 2017.