

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ailan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Cykelkrogen ApS

Bagsværd Hovedgade 103, 2880 Bagsværd

CVR-nr. 35 52 30 06

Årsrapport for tiden 1/11 2017 - 31/10 2018

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 25/12 2019.

Dirigent
Brian Jensen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er salg og reparation af cykler.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017/18. Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten. Pr. 31/10 2018 havde selskabet tabt hele selskabskapitalen og var derfor omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens § 119. Det forventes at selskabets kapital kan reetableres gennem indtjening de kommende år. Der henvises til årsregnskabs note 7 for en nærmere beskrivelse af selskabets kapitalforhold.

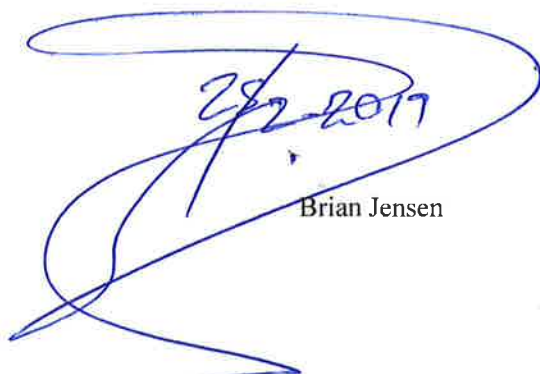
Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/11 2017 - 31/10 2018 for Cykelkrogen ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

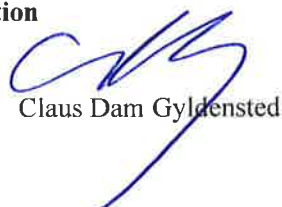
Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Bagsværd, den 7. februar 2019



Brian Jensen

Direktion



Claus Dam Gyldensted

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Cykelkrogen ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Cykelkrogen ApS for tiden 1/11 2017 - 31/10 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

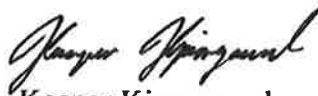
Rødovre, den 7. februar 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter på gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning. Skatteværdien af indkomst føres via mellemregning med moderselskab.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/11 2017 - 31/10 2018

Note		2017/2018	2016/2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttoresultat	928.901	910.746
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-849.692</u>	<u>-981.256</u>
	Resultat før afskrivninger	79.209	-70.510
2	Afskrivninger	<u>-13.959</u>	<u>-13.959</u>
	Resultat før finansiering	65.250	-84.469
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-27.110	-30.266
	Renteudgifter, koncern	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	38.140	-114.735
3	Beregnede skatter	<u>0</u>	<u>-88.253</u>
	Årets resultat	<u><u>38.140</u></u>	<u><u>-202.988</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	38.140	-202.988
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>38.140</u></u>	<u><u>-202.988</u></u>

Balance pr. 31/10 2018

Note		31/10 2018	31/10 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Indretning af lejede lokaler	2.327	16.286
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.327</u>	<u>16.286</u>
	Deposita	73.065	73.065
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>73.065</u>	<u>73.065</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>75.392</u>	<u>89.351</u>
	Varebeholdning	733.010	690.466
	Varebeholdning i alt	<u>733.010</u>	<u>690.466</u>
	Debitorer	11.916	63.219
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	25.686	0
3	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Tilgodehavender i alt	<u>37.602</u>	<u>63.219</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>5.805</u>	<u>3.076</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>776.417</u>	<u>756.761</u>
	Aktiver i alt	<u>851.809</u>	<u>846.112</u>

Balance pr. 31/10 2018

Note		31/10 2018	31/10 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	-69.118	-107.258
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>10.882</u>	<u>-27.258</u>
3	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	268.653	230.193
	Bankgæld	167.571	200.246
	Gæld til anpartshaver	87.525	57.364
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	5.314
	Anden gæld	<u>317.178</u>	<u>380.253</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>840.927</u>	<u>873.370</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>840.927</u>	<u>873.370</u>
	Passiver i alt	<u>851.809</u>	<u>846.112</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
7	Usikkerhed omkring fortsat drift		

Noter

	2017/2018	2016/2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	819.337	933.889
Pensioner	15.888	19.939
Andre omkostninger og social sikring	12.100	16.815
Øvrige personaleomkostninger	2.367	10.613
	<u>849.692</u>	<u>981.256</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	13.959	13.959
	<u>13.959</u>	<u>13.959</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Regulering, udskudt skat	0	88.253
	<u>0</u>	<u>88.253</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Anlægsaktiver		
	<u>Deposita</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/11 2017	73.065	69.796
Tilgang	0	0
Afgang til kostpris	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/10 2018	<u>73.065</u>	<u>69.796</u>
Afskrivninger pr. 1/11 2017	0	53.510
Afskrivninger i året	0	13.959
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31/10 2018	<u>0</u>	<u>67.469</u>
Bogført værdi pr. 31/10 2018	<u>73.065</u>	<u>2.327</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/11 2017	80.000	-107.258	0	-27.258
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	38.140	0	38.140
Egenkapital pr. 31/10 2018	<u>80.000</u>	<u>-69.118</u>	<u>0</u>	<u>10.882</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Cykelkrogen Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Huslejekontrakten udgør 3 måneders opsigelse, og andrager samlet ca. kr. 72.500.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, udover dem der fremgår af årsrapporten.

7 Usikkerhed omkring fortsat drift

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægges på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.

