



Company-Cycling ApS

Skolevej 17, 4000 Roskilde

CVR-nr. 35 53 32 06

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. juni 2017.

Michael Fog Holm Winsløw
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| | |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016 | |
| Resultatopgørelse | 4 |
| Balance | 5 |
| Noter | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Company-Cycling ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 19. juni 2017

Direktion

Michael Fog Winløw

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Company-Cycling ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Company-Cycling ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 revisors Etske 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.

Roskilde, den 19. juni 2017

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Mogens Olsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Company-Cycling ApS
Skolevej 17
4000 Roskilde

CVR-nr.: 35 53 32 06

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Michael Fog Winløw

Revisor

RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | 2016 kr. | 2015 t.kr. |
|---|---------------|---------------|
| Nettoomsætning | 243.277 | 408 |
| Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer | -197.159 | -323 |
| Andre eksterne omkostninger | -20.229 | -21 |
| Bruttoresultat | 25.889 | 64 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -8.415 | -8 |
| Driftsresultat | 17.474 | 56 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 8 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -592 | -4 |
| Resultat før skat | 16.882 | 60 |
| 1 Skat af årets resultat | -3.698 | -14 |
| Årets resultat | 13.184 | 46 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 13.184 | 46 |
| Disponeret i alt | 13.184 | 46 |

Balance 31. december

| Aktiver | 2016 | 2015 |
|--|-----------------------|-------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>t.kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 24.544 | 33 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>24.544</u> | <u>33</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>24.544</u> | <u>33</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | <u>73.880</u> | <u>50</u> |
| Varebeholdninger i alt | <u>73.880</u> | <u>50</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 28 |
| Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse | <u>85.283</u> | <u>86</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>85.283</u> | <u>114</u> |
| Likvide beholdninger | <u>7.449</u> | <u>33</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>166.612</u> | <u>197</u> |
| Aktiver i alt | <u>191.156</u> | <u>230</u> |

Balance 31. december

| | 2016 | 2015 |
|--|----------------|------------|
| Note | kr. | t.kr. |
| Passiver | | |
| Egenkapital | | |
| 3 Virksomhedskapital | 81.000 | 81 |
| 4 Overført resultat | 64.303 | 51 |
| Egenkapital i alt | 145.303 | 132 |
| Hensatte forpligtelser | | |
| 5 Hensættelser til udskudt skat | 0 | 2 |
| Hensatte forpligtelser i alt | 0 | 2 |
| Gældsforpligtelser | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 38.500 | 74 |
| Selskabsskat | 5.742 | 14 |
| Anden gæld | 1.611 | 8 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 45.853 | 96 |
| Gældsforpligtelser i alt | 45.853 | 96 |
| Passiver i alt | 191.156 | 230 |

Noter

| | 2016 kr. | 2015 t.kr. |
|---|-----------------------|------------------|
| 1. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 5.742 | 14 |
| Årets regulering af udskudt skat | -2.044 | 0 |
| | <u>3.698</u> | <u>14</u> |
| | | |
| 2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris 1. januar 2016 | 42.075 | 42 |
| Kostpris 31. december 2016 | <u>42.075</u> | <u>42</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2016 | -9.116 | -1 |
| Årets afskrivninger | -8.415 | -8 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2016 | <u>-17.531</u> | <u>-9</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>24.544</u> | <u>33</u> |
| | | |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2016 | 81.000 | 81 |
| | <u>81.000</u> | <u>81</u> |
| | | |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2016 | 51.119 | 51 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 13.184 | 0 |
| | <u>64.303</u> | <u>51</u> |
| | | |
| 5. Hensættelser til udskudt skat | | |
| Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2016 | -2.044 | 2 |
| Udskudt skat af årets resultat | 2.044 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>2</u> |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Company-Cycling ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Nettoomsætning

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

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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 salgsomkostninger 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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.

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.