

Company-Cycling ApS

Skolevej 17

4000 Roskilde

CVR-nummer 35533206

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 17/6-16



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Company-Cycling ApS
Skolevej 17
4000 Roskilde

Hjemstedskommune:

Roskilde

CVR-nummer:

35533206

Regnskabsperiode:

1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion

Michael Fog Winsløw

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab
Køgevej 46A
4000 Roskilde

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Company-Cycling ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, 16. juni 2016

Direktionen:

Michael Fog Winsløw

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Company-Cycling ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Company-Cycling ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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, 16. juni 2016

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14678093

Mogens Olsen

Partner, Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Note	Resultatopgørelse	2015 DKK	2013/14 1.000 DKK
	Perioden 1. januar - 31. december		
	Nettoomsætning	406.654	688
	Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-322.928	-602
	Andre eksterne omkostninger	-19.693	-83
	Bruttofortjeneste	64.032	4
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-8.415	-1
	Resultat før finansielle poster	55.617	3
	Finansielle indtægter	8.273	8
	Finansielle omkostninger	-4.193	-4
	Resultat før skat	59.697	7
1	Skat af årets resultat	-14.186	-2
	Årets resultat	45.511	6
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	45.511	6
	Resultatdisponering i alt	45.511	6

Note	Balance	2015 DKK	2013/14 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	32.959	41
	Materielle anlægsaktiver	32.959	41
	Anlægsaktiver i alt	32.959	41
	Varebeholdning	50.350	0
	Varebeholdninger	50.350	0
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	28.193	3
	Andre tilgodehavender	321	22
3	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	85.654	77
	Tilgodehavender	114.168	103
	Likvide beholdninger	33.439	18
	Omsætningsaktiver i alt	197.957	121
	Aktiver i alt	230.916	162

Note	Balance	2015 DKK	2013/14 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	81.000	81
	Overført resultat	51.119	6
4	Egenkapital i alt	132.119	87
5	Hensættelser til udskudt skat	2.044	2
	Hensatte forpligtelser	2.044	2
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	73.841	66
6	Selskabsskat	13.724	0
	Anden gæld	9.188	8
	Kortfristede gældsforpligtelser	96.753	74
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	98.797	76
	Passiver i alt	230.916	162
7	Hovedaktivitet		
8	Eventualforpligtelser		
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2013/14	
	DKK	1.000 DKK	
1 Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	13.724	0	
Regulering af udskudt skat	462	2	
Regulering af udskudt skat, ændret selskabsskatteprocent	0	0	
Skat af årets resultat i alt	14.186	2	
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris 1. januar	42.075	0	
Tilgang i årets løb	0	42	
Kostpris 31. december	42.075	42	
Af- og nedskrivninger 1. januar	-701	0	
Årets af- og nedskrivninger	-8.415	-1	
Afskrivninger 31. december	-9.116	-1	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	32.959	41	
3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	85.654	77	
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt	85.654	77	
Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 8% hvilket ultimo året svarer til 10,2%.			
Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.			
4 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	81	6	87
Årets resultat	0	46	46
Egenkapital ultimo	81	51	132
Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.			
5 Hensættelser til udskudt skat			
Hensættelser til udskudt skat, primo	1.582	0	
Årets ændring i hensættelser til udskudt skat	462	2	
Hensættelser til udskudt skat i alt	2.044	2	

Noter	2015	2013/14
	DKK	1.000 DKK
6 Selskabsskat		
Skat af årets resultat	13.724	0
Skyldig skat indeværende år	<u>13.724</u>	<u>0</u>
Selskabsskat i alt	<u>13.724</u>	<u>0</u>
7 Hovedaktivitet		
Selskabets formål er at drive salg af cykeludstyr, og dermed beslægtede aktiviteter.		
8 Eventualforpligtelser		
Ingen.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		