

# Cykelcaféen ApS

Østergade 24  
3600 Frederikssund

Årsrapport  
1. juni 2017 - 31. maj 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/10/2018**

---

**Steen Asgaard**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 5 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 8 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 9 |
|---------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 11 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Virksomheden</b>    | Cykelcaféen ApS<br>Østergade 24<br>3600 Frederikssund<br><br>Telefonnummer: 70207297<br>e-mailadresse: slangerup@me.com<br><br>CVR-nr: 35634673<br>Regnskabsår: 01/06/2017 - 31/05/2018 |
| <b>Bankforbindelse</b> | Danske Bank A/S   |

# Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 for Cykelcaféen ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsrapporten, efter vor opfattelse, giver et retvisende billede af aktiver, passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Som besluttet ved selskabets stiftelse har selskab vagt at årsrapporten ikke skal revideres, idet betingelserne anses for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 30/10/2018

## Direktion

Metthe Lotte Asgaard

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har i lighed med tidligere år fravalgt revisionspligten og opfylder betingelserne.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel samt alle i forbindelse hermed afledte forretninger, herunder investeringer af enhver art.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling afses for utilfredsstillende. Selskabet forventer en positiv indtjening i den kommende regnskabsår. Det utilfredsstillende resultat skyldes hovedsageligt, at selskabet har skiftet forretningsadresse i regnskabsåret og det har påvirket resultatet negativt. Med den nye adresse forventes øget aktivitet og bedre indtjening.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger 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 selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af salgsrabatter.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og fremmed valuta.

## Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning af fremtidig indtjening. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

## Balance

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

# Resultatopgørelse 1. jun. 2017 - 31. maj 2018

|   | Note | 2017/18<br>kr.  | 2016/17<br>kr.   |
|---|------|-----------------|------------------|
| Nettoomsætning .....  |      | 822.894         | 1.126.024        |
| <b>Bruttoresultat .....</b>   |      | <b>822.894</b>  | <b>1.126.024</b> |
| Personaleomkostninger .....   |      | -932.741        | -874.016         |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ..... |      | -8.000          | -14.000          |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                           |      | <b>-117.847</b> | <b>238.008</b>   |
| Nedskrivning af finansielle aktiver .....                               |      |                 | -40.000          |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                   |      | -51.642         | -34.241          |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                                 |      | <b>-169.489</b> | <b>163.767</b>   |
| Skat af årets resultat .....  |      | 37.224          | -44.828          |
| <b>Årets resultat .....</b>   |      | <b>-132.265</b> | <b>118.939</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                  |      |                 |                  |
| Overført resultat .....   |      | -132.265        | 118.939          |
| <b>I alt .....</b>  |      | <b>-132.265</b> | <b>118.939</b>   |



# Balance 31. maj 2018

## Aktiver

|   | Note     | 2017/18<br>kr.   | 2016/17<br>kr.   |
|---|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....     |          | 12.000           | 30.000           |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>       | <b>1</b> | <b>12.000</b>    | <b>30.000</b>    |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                  |          | <b>12.000</b>    | <b>30.000</b>    |
| Fremstillede varer og handelsvarer .....          |          | 964.400          | 850.000          |
| <b>Varebeholdninger i alt .....</b>               |          | <b>964.400</b>   | <b>850.000</b>   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser ..... |          | 41.268           | 40.291           |
| Tilgodehavende skat .....                         |          | 37.637           | 413              |
| Andre tilgodehavender .....                       |          | 75.075           | 197.969          |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                |          | <b>153.980</b>   | <b>238.673</b>   |
| Likvide beholdninger .....                        |          | 4.673            | 237.573          |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>              |          | <b>1.123.053</b> | <b>1.326.246</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                        |          | <b>1.135.053</b> | <b>1.356.246</b> |

# Balance 31. maj 2018

## Passiver

|  | Note | 2017/18<br>kr.   | 2016/17<br>kr.   |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 50.000           | 50.000           |
| Overført resultat .....  |      | 56.115           | 188.380          |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>106.115</b>   | <b>238.380</b>   |
| Hensættelse til udskudt skat .....   |      |                  | 0                |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>  |      |                  | <b>0</b>         |
| Skyldig selskabsskat .....   |      |                  | 45.571           |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      |                  | <b>45.571</b>    |
| Gæld til realkreditinstitutter .....   |      | 28.020           |                  |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |      | 675.596          | 500.378          |
| Skyldig selskabsskat .....   |      | 63.150           | 19.579           |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 262.172          | 552.338          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>1.028.938</b> | <b>1.072.295</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>1.028.938</b> | <b>1.117.866</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>1.135.053</b> | <b>1.356.246</b> |

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

|                                     | Grunde og<br>bygninger<br>kr. | Produktionsanlæg<br>og maskiner<br>kr. | Andre<br>Anlæg mv.<br>kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------|--|---------------------------|
| Kostpris primo                      | 0                             | 0                                      | 50.000                    |
| Tilgang                             | 0                             | 0                                      | 0                         |
| Afgang                              | -0                            | -0                                     | -10.000                   |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>0</b>                      | <b>0</b>                               | <b>40.000</b>             |
| Opskrivninger primo                 | 0                             | 0                                      | 0                         |
| Årets opskrivning                   | 0                             | 0                                      | 0                         |
| <b>Opskrivninger ultimo</b>         | <b>0</b>                      | <b>0</b>                               | <b>0</b>                  |
| Af- og nedskrivning primo           | -0                            | -0                                     | -20.000                   |
| Årets afskrivning                   | -0                            | -0                                     | -8.000                    |
| Tilbageførsel ved afgang            | 0                             | 0                                      | 0                         |
| <b>Af- og nedskrivning ultimo</b>   | <b>-0</b>                     | <b>-0</b>                              | <b>-28.000</b>            |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>0</b>                      | <b>0</b>                               | <b>12.000</b>             |

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet nogen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.

## 3. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Metthe Lotte Asgaard, Kongensgade 11,1, 3550 Slangerup

### Nærtstående parter

Selskabet har i året ikke haft transaktioner med nærtstående partner.