

# Cykelservice Sønderborg ApS

Dybbølgade 25, st  
6400 Sønderborg

Årsrapport  
7. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

22/11/2017

Pernille Trane  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

|   |   |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger ..... | 5 |
|---|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 6 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 7 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 9 |
|-------------------------|---|

|               |    |
|---------------|----|
| Balance ..... | 10 |
|---------------|----|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 12 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            Cykelservice Sønderborg ApS  
Dybbølgade 25, st  
6400 Sønderborg  
  
Telefonnummer: 21972731  
e-mailadresse:    pernille\_trane@hotmail.com  
  
CVR-nr:                37863211  
Regnskabsår:        07/07/2016 - 30/06/2017

**Bankforbindelse**      Frøs Herreds Sparekasse  
Kærvej 88  
6400 Sønderborg

**Revisor**                Revisionsfirmaet Erik Andersen  
Kongevej 90  
6400 Sønderborg  
DK Danmark  
CVR-nr:                15534397  
P-enhed:                1019404966

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 7. juli 2016 - 30. juni 2017 inklusiv ledelsesberetning for Cykelservice Sønderborg 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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 7. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Omkostninger til selskabets stiftelse har udgjort kr. 2.170,00

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 14/11/2017

## Direktion

Pernille Trane  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen besluttede, at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Cykelservice Sønderborg ApS.

Jeg har opstillet årsregnskabet for Cykelservice Sønderborg ApS for regnskabsåret 2016/2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 - opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers 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 ledelsens ansvar.

Da en opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at versificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som ledelsen har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller review- konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sønderborg, 14/11/2017

Erik Andersen  
Reg. revisor, cand. merc.  
Revisionsfirmaet Erik Andersen  
CVR: 15534397

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret bestået i reparation og salg af cykler, og dermed beslægtet virksomhed.

## Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør et overskud på kr. 50.278 og egnekapitalen udgør herefter kr. 100.278, hvilket anses som tilfredsstillende.

## Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

## Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

## Den forventede udvikling

Der forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## 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 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 af fremtidige økonomiske forhold 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 forpligtelsen 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

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Bruttofortjeneste

I bruttofortjeneste indgår nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget. Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter. Andre eksterne omkostninger sammensættes af salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle omkostninger indeholder renter til pengeinstitut og anpartshaver.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Tab og gevinst ved salg af aktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "afskrivninger".

Aktiver med en kostpris under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "andre eksterne omkostninger"

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere

end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

**Gæld - generelt**

Gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 7. jul 2016 - 30. jun 2017

|   | Note | 2016/17<br>kr. |
|---|------|----------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....                   |      | <b>262.170</b> |
| Personaleomkostninger .....                   | 1    | -193.377       |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> ..... |      | <b>68.793</b>  |
| Øvrige finansielle omkostninger .....         |      | -3.731         |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....       |      | <b>65.062</b>  |
| Skat af årets resultat .....                  | 2    | -14.784        |
| <b>Årets resultat</b> .....                   |      | <b>50.278</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>        |      |                |
| Overført resultat .....                       |      | 50.278         |
| <b>I alt</b> .....                            |      | <b>50.278</b>  |

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

|  | Note | 2016/17<br>kr. |
|--|------|----------------|
| Deposita .....                               |      | 19.500         |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b> |      | <b>19.500</b>  |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>             |      | <b>19.500</b>  |
| Råvarer og hjælpematerialer .....            |      | 143.637        |
| <b>Varebeholdninger i alt .....</b>          |      | <b>143.637</b> |
| Andre tilgodehavender .....                  |      | 973            |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>           |      | <b>973</b>     |
| Likvide beholdninger .....                   |      | 165.981        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>         |      | <b>310.591</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                   |      | <b>330.091</b> |

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

|  | Note | 2016/17<br>kr. |
|--|------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....   | 3    | 50.000         |
| Overført resultat .....  |      | 50.278         |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>100.278</b> |
| Skyldig selskabsskat .....   |      | 14.784         |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                             |      | <b>14.784</b>  |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                 |      | 26.485         |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .. |      | 45.623         |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....                                    |      | 142.921        |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                             |      | <b>215.029</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>229.813</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>330.091</b> |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|                                       | <b>2016/17</b> |
|---------------------------------------|----------------|
|                                       | <b>kr.</b>     |
| Løn og gager                          | 183.806        |
| Andre omkostninger til social sikring | 9.571          |
|                                       | <u>193.377</u> |

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget en medarbejder.

## 2. Skat af årets resultat

|             | <b>2016/17</b> |
|-------------|----------------|
|             | <b>kr.</b>     |
| Aktuel skat | 14.784         |
|             | <u>14.784</u>  |

## 3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50 anparter a 1.000 kr, eller multipla heraf. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

|                                    | <b>kr.</b>           |
|------------------------------------|----------------------|
| Tilgang 7. juli 2016 ved stiftelse | <u>50.000</u>        |
| <b>Anpartskapital ultimo</b>       | <u><b>50.000</b></u> |

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Lejekontrakt: månedlig husleje 6.600 - 6 måneders opsigelse.

## 5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen af selskabets aktiver er stillet til sikkerhed eller pantsat.