

Cykelservice Sønderborg ApS

Dybbølgade 25, st
6400 Sønderborg

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/12/2018

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: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse Frøs Herreds Sparekasse
Kærvej 88
6400 Sønderborg

Revisor Revisionsfirmaet Erik Andersen
Kongevej 90
6400 Sønderborg
DK Danmark

CVR-nr: 15534397
P-enhed: 1019404966

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 28/11/2018

Direktion

Pernille Trane
Direktør

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 2017/2018 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 opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere 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, 28/11/2018

Erik Andersen , mne18346
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. 30.242 og egnekapitalen udgør herefter kr. 130.520, 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. 13.500 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 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		350.586	262.170
Personaleomkostninger	1	-308.192	-193.377
Resultat af ordinær primær drift		42.394	68.793
Øvrige finansielle omkostninger		-3.616	-3.731
Ordinært resultat før skat		38.778	65.062
Skat af årets resultat	2	-8.536	-14.784
Årets resultat		30.242	50.278
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		30.242	50.278
I alt		30.242	50.278

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Deposita		19.500	19.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		19.500	19.500
Anlægsaktiver i alt		19.500	19.500
Råvarer og hjælpematerialer		197.874	143.637
Varebeholdninger i alt		197.874	143.637
Andre tilgodehavender			973
Tilgodehavender i alt			973
Likvide beholdninger		181.370	165.981
Omsætningsaktiver i alt		379.244	310.591
Aktiver i alt		398.744	330.091

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	3	50.000	50.000
Overført resultat		80.520	50.278
Egenkapital i alt		130.520	100.278
Skyldig selskabsskat		8.536	14.784
Langfristede gældsforpligtelser i alt		8.536	14.784
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.739	26.485
Skyldig selskabsskat		14.784	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		80.671	45.623
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		146.494	142.921
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		259.688	215.029
Gældsforpligtelser i alt		268.224	229.813
Passiver i alt		398.744	330.091

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	295.547	183.806
Andre omkostninger til social sikring	12.645	9.571
	<u>308.192</u>	<u>193.377</u>

Der har i regnskabsåret været beskæftiget 2 (2016/17: 1)

2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	8.536	14.784
	<u>8.536</u>	<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.

	kr.
Anpartskapital ved stiftelse 7. juli 2016	<u>50.000</u>
Ændringer	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>50.000</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.