

Cyclecompagniet, Horsens ApS

Christiansholmsgade 16 B

8700 Horsens

CVR-nr. 82073116

Årsrapport for 2015

38. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23-05-2016

Henrik Kalmer Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Cyclecompagniet, Horsens ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 23-05-2016

Direktion

Henrik Kalmer Rasmussen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Cyclecompagniet, Horsens ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cyclecompagniet, Horsens ApS for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 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 Ethiske 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 opstilling 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.

Horsens, den 23-05-2016

LMO Erhvervsrevision

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 36563877

Holger Madsen

Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Cyclecompagniet, Horsens ApS Christiansholmsgade 16 B 8700 Horsens
Telefon	75 62 06 32
E-mail	Kalmer@godmail.dk
CVR-nr.	82073116
Stiftelsesdato	19-09-1977
Hjemsted	Horsens
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Direktion	Henrik Kalmer Rasmussen, Direktør
Revisor	LMO Erhvervsrevision Godkendt revisionsaktieselskab Erhvervsbyvej 13 8700 Horsens CVR-nr.: 36563877
Advokat	Ladegaard, Rasmussen og Partnere Løvenørnsgade 17 8700 Horsens

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Cyclecompagniet, Horsens ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en variabel rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "huslejeindtægt, ejendommens driftsomkostninger samt andre eksterne omkostninger".

Anvendt regnskabspraksis

Huslejeindtægt

Huslejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgående kontrakter.

Ejendommens driftsomkostninger

Ejendommens driftsomkostninger omfatter ejendomsskatter, forsikring og vedligeholdelse samt administrationsomkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0%
Installationer	10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Andre tilgodehavende er tilgodehavender hos lejere.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger herunder bankindestående.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		78.075	117.033
Personaleomkostninger	1	-302.000	-300.000
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-41.343	-41.343
Driftsresultat		-265.268	-224.310
Finansielle indtægter		1.090.794	713.566
Finansielle omkostninger		-13.767	-16.690
Resultat før skat		811.758	472.566
Skat af årets resultat		-201.095	-126.885
Årets resultat		610.663	345.681
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.600	49.200
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		160.000	162.000
Overført resultat		400.063	134.481
		610.663	345.681

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.024.554	1.065.897
Materielle anlægsaktiver		<u>1.024.554</u>	<u>1.065.897</u>
Anlægsaktiver		<u>1.024.554</u>	<u>1.065.897</u>
Andre tilgodehavender		59.020	61.792
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		170	8.458
Tilgodehavender		<u>59.190</u>	<u>70.250</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		6.764.172	5.025.206
Værdipapirer og kapitalandele		<u>6.764.172</u>	<u>5.025.206</u>
Likvide beholdninger		<u>3.530.093</u>	<u>4.964.483</u>
Omsætningsaktiver		<u>10.353.455</u>	<u>10.059.940</u>
Aktiver		<u>11.378.009</u>	<u>11.125.838</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	500.000	500.000
Overført resultat	3	9.633.918	9.233.855
Udbytte for regnskabsåret	4	50.600	49.200
Egenkapital		10.184.518	9.783.055
Hensættelser til udskudt skat		218.196	214.830
Hensatte forpligtelser		218.196	214.830
Gæld til realkreditinstitutter, kursværdi	5	643.176	766.556
Deposita		63.350	63.500
Langfristede gældsforpligtelser		706.526	830.056
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		126.699	125.522
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.750	18.750
Selskabsskat		71.428	108.363
Anden gæld		51.892	45.262
Kortfristede gældsforpligtelser		268.769	297.897
Gældsforpligtelser		975.295	1.127.953
Passiver		11.378.009	11.125.838
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	300.000	300.000
Andre personaleomkostninger	2.000	0
	<u>302.000</u>	<u>300.000</u>
2. Anpartskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Selskabet blev pr. den 22. november 2012 omdannet fra at være et aktieselskab til et anpartsselskab. Selskabskapitalen, som bestod af A- og B-aktier til en værdi på kr. 500.000, som blev omdannet til anpartskapital også til en værdi af kr. 500.000.

3. Overført resultat

Saldo primo	9.233.855	9.099.373
Årets tilgang	400.063	134.481
Saldo ultimo	<u>9.633.918</u>	<u>9.233.854</u>

4. Udbytte for regnskabsåret

Saldo primo	49.200	93.000
Årets tilgang	210.600	211.200
Årets afgang	-209.200	-255.000
Saldo ultimo	<u>50.600</u>	<u>49.200</u>

5. Gæld til realkreditinstitutter

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	643.176	126.699	129.231
	<u>643.176</u>	<u>126.699</u>	<u>129.231</u>

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.