

# CI MODE I/S

Vestsjællandscentret 10  
4200 Slagelse

Årsrapport  
1. maj 2017 - 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/10/2018**

---

**Carsten Thomsen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	5
--------------------------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** CI MODE I/S  
Vestsjællandscentret 10  
4200 Slagelse

CVR-nr: 29411026  
Regnskabsår: 01/05/2017 - 30/04/2018

**Bankforbindelse** Danske Bank A/S

**Revisor** KROGH & THOMSEN I/S  
Ulvehavevej 36  
7100 Vejle  
DK Danmark  
CVR-nr: 19154408  
P-enhed: 1003701975

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 til 30. april 2018 for CI Mode I/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 til 30. april 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 30/10/2018

## Direktion

Irene Rønne Larsen

Christian Bjerg

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i CI MODE I/S

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for CI MODE I/S for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion

om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Vejle, 30/10/2018

Carsten Thomsen , mne1341  
registreret revisor FSR  
KROGH & THOMSEN I/S  
CVR: 19154408

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive detailhandel og dermed beslægtet virksomhed.

## Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen udviser et resultat på kr. -556.538, som er disponeret som anført i resultatopgørelsen. Balancen pr. 30. april 2018 udviser en egenkapital på kr. 586.716.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

## Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret fra tidligere år.

## Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode. Leasingudgifter udgiftsføres på forfaldstidspunktet.

### BRUTTOFORTJENESTE:

Virksomheden har i henhold til årsregnskabsloven valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger til én regnskabspost, benævnt bruttofortjeneste.

### NETTOOMSÆTNING:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvor levering har fundet sted.

### PERSONALEOMKOSTNINGER:

Personaleomkostninger omfatter løn, pension og sociale bidrag. Lønrefusion er fratrukket i de samlede omkostninger.

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til salg, markedsføring, lokaler, administration samt øvrige omkostninger.

## Balance

### IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Immaterielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsesværdi. Der foretages herefter afskrivninger lineært over følgende levetid:

Goodwill 10 år

### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Materielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsesværdi. Der foretages herefter afskrivninger lineært over følgende levetider:

Ombygning af lejede lokaler 5 år

Inventar og driftsmidler 4 - 5 år

Mindre nyanskaffelser u/kr. 13.000 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Depositum er optaget til anskaffelsesværdier.



**VAREBEHOLDNINGER:**

Varebeholdninger der består af indkøbte handelsvarer er optaget til anskaffelsespriser eller realisationspriser, hvor disse er lavere.

**TILGODEHAVENDER:**

Tilgodehavender opføres til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**GÆLDSPOSTER:**

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

**SKAT:**

Der er ikke afsat skat af årets resultat, da Interessentskabet ikke er selvstændigt i skattemæssig henseende.

# Resultatopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.575.074</b>	<b>1.916.927</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.088.847	-2.305.181
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-44.662	-47.998
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-558.435</b>	<b>-436.252</b>
Andre finansielle indtægter .....		2.019	17.733
Øvrige finansielle omkostninger .....		-122	-292
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-556.538</b>	<b>-418.811</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-556.538</b>	<b>-418.811</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-556.538	-418.811
<b>I alt .....</b>		<b>-556.538</b>	<b>-418.811</b>

# Balance 30. april 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Goodwill .....		30.000	50.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>30.000</b>	<b>50.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		35.240	60.317
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>35.240</b>	<b>60.317</b>
Deposita .....		35.583	156.333
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>35.583</b>	<b>156.333</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>100.823</b>	<b>266.650</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		333.476	870.285
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>333.476</b>	<b>870.285</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		21.731	271.107
Andre tilgodehavender .....		318.204	135.360
Periodeafgrænsningsposter .....		64.952	218.636
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>404.887</b>	<b>625.103</b>
Likvide beholdninger .....		113.708	162.655
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>852.071</b>	<b>1.658.043</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>952.894</b>	<b>1.924.693</b>

# Balance 30. april 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	500.000	1.000.000
Overført resultat .....		86.716	43.254
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>586.716</b>	<b>1.043.254</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	351.851
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		366.178	529.588
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>366.178</b>	<b>881.439</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>366.178</b>	<b>881.439</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>952.894</b>	<b>1.924.693</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
Gager	1.812.119	2.031
Pension	244.370	218
Andre udgifter til social sikring	32.358	56
	<u>2.088.847</u>	<u>2.305</u>

Selskabet har 9 ansatte.

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
Inventar u/kr. 13.000	12.577	3
Goodwill	20.000	20
Inventar og driftsmidler	12.085	25
	<u>44.662</u>	<u>48</u>

## 3. Registreret kapital mv.

Irene Rønne ApS og Christian Bjerg ApS ejer mere end 5% af indskudskapitalen.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.