

CIK Automåtter ApS

Teglvænget 147, 7400 Herning

Ekstern årsrapport for 01.07.2016 - 30.06.2017

36. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 27.11.2017

Dirigent Hanne Holm

CVR. NR. 67 09 34 10

INDHOLDSFORTEGNELSE:

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning	5-6
Ledelsens årsberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8-10
Resultatopgørelse 01.07.2016 - 30.06.2017	11
Balance pr. 30.06.2017:	
Aktiver	12
Passiver	13
Noter	14-15

SELSKABSOPLYSNINGER:

Selskabet: (Datterselskab)	CIK Automåtter ApS Teglvangenget 147 7400 Herning
CVR-nr:	67 09 34 10
Direktion:	Hanne Holm Teglvangenget 147 7400 Herning
Moderselskab: (100% ejet)	Hanne Holm Holding ApS Teglvangenget 147 7400 Herning (CVR. NR. 27 43 63 66)
Revisor:	Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor Medlem af Dansk Revisorforening Rugvangenget 21 7400 Herning
Pengeinstitut:	Nordea Bank A/S Østergade 4 - 6 7400 Herning

LEDELSESPÅTEGNING:

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/2017 incl. ledelsesberetningen for CIK Automåtter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens bestemmelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 10. november 2017

I direktionen:

Direktør Hanne Holm

ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til ledelsen i CIK Automåtter A/S

Jeg har opstillet årsregnskabet for CIK Automåtter A/S for regnskabsåret 01.07.2016 - 30.06.2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som i har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 jeres 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, i har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med undtagelse af at der er ydet lån til moderselskabet.

Herning, den 10. november 2017
Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor
CVR. NR. 13 36 47 96

Gert Ovesen, registreret revisor
Medlem af Dansk Revisorforening

LEDELSESBERETNING:

Generelt:

Årsregnskabet for 2016/2017, der omfatter perioden 01.07.2016 - 30.06.2017, udgør selskabets 36. regnskabsår.

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i produktion og salg af automåtter.

Udvikling i regnskabsåret 2016/2017:

Selskabet har i indeværende år haft et aktivitetsomfang på omtrent samme niveau som sidste år, og resultat udgør et overskud på 236 tkr. der er 152 tkr. større end sidste år.

Særlige forhold vedr. regnskabsåret 2016/2017:

Ingen

Resultatfordeling:

Ledelsen foreslår den i resultatopgørelse viste resultatfordeling.

Hændelser efter regnskabsårets slutning:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelse af årsrapporten.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016/2017:

Der forventes en positiv indtjening i det kommende år.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS:

Regnskabsgrundlag:

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

Årsrapporten er aflagt i danske kroner og i kontinuitet med sidste år.

Indregningsmetoder og målegrundlag:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 tilbageførsel 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 konstant effektiv 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 forudsigelighede tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE:

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt, og omsætning m.v. er ikke vist i den eksterne årsrapport.

Indtægtskriterium:

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT:

Valuta:

Mellemværender i valuta måles til standardkurser. Når betaling finder sted, reguleres kursværdien over resultatopgørelsen.

Bruttofortjeneste:

Fremkommer som omsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger:

Omfatter lønninger, pensioner og andre sociale omkostninger.

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver:

Omfatter de systematisk anvendte afskrivninger som følger af aktivernes fastlagte forventede brugstid samt eventuelle ekstra nedskrivninger som følger af aktivernes skønnede værdier.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter og kontantrabatter.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Hanne Holm Holding ApS er administrationsselskab, som betaler selskabsskat til skattemyndigheden.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier.

Finansielle anlægsaktiver:

Deposita er indregnet til kostpris.

Materielle anlægsaktiver:

Produktionsanlæg og maskiner indregnes til kostpriser med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og -satser:

Driftsmateriel: 20 lineært.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT:

Materielle anlægsaktiver, fortsat:

Aktiver med anskaffelsessum på under 13.000 kr omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger:

Handelsvarer er indregnet til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Beholdningerne er værdiansat efter FIFO-princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige varer nedskrives til forventet realiseringspris.

Tilgodehavender fra salg:

Der er foretaget individuel vurdering af debitorerne og hensættelse til tab finder sted, hvor det vurderes påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter:

Indregnes under omsætningsaktiver, og omfatter afholdte omkostninger vedrørende det kommende regnskabsår.

Likvide beholdninger:

Omfatter bankindestående.

Udskudt skat:

Fremkommer som skat af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier af selskabets aktiver og passiver. Udskudt skat måles med den aktuelle skatteprocent og indregnes i balancen. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternativerne beskrevet i beskatningsreglerne.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelserne indregnes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 01.07.2016 - 30.06.2017

	2016/17	2015/16	NOTE
BRUTTOFORTJENESTE	1.479.901	1.385.121	
Personaleomkostninger	-1.164.571	-1.258.016	1
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	315.330	127.105	
Afskrivninger	-7.600	-5.200	
DRIFTSRESULTAT	307.730	121.905	
Finansielle indtægter	0	0	
Finansielle omkostninger	-3.980	-13.779	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	303.750	108.126	
Skat af ordinært resultat	-67.356	-23.788	
ÅRETS RESULTAT	236.394	84.338	
Der foreslås disponeret således:			
Overført resultat	236.394	84.338	
DISPONERET I ALT	236.394	84.338	

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

	30.06.2017	30.06.2016	<u>NOTE</u>
<u>AKTIVER:</u>			
Deposita	60.000	60.000	
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	60.000	60.000	
Produktionsanlæg og maskiner	10.001	2.601	2
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	10.001	2.601	
ANLÆGSAKTIVER I ALT	70.001	62.601	
Råvarer og hjælpematerialer	196.086	198.252	
VAREBEHOLDNINGER I ALT	196.086	198.252	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	467.960	450.717	
Periodeafgrænsningsposter	20.986	26.220	
TILGODEHAVENDER I ALT	488.946	476.937	
Bankindestående	425.775	178.503	
LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT	425.775	178.503	
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.110.807	853.692	
AKTIVER I ALT	1.180.808	916.293	

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

	30.06.2017	30.06.2016	<u>NOTE</u>
<u>PASSIVER:</u>			
Indskudskapital	50.000	50.000	3
Overført til næste år	320.801	84.407	3
EGENKAPITAL I ALT	370.801	134.407	
Hensættelser til udskudt skat	1.197	2.147	4
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	1.197	2.147	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	71.207	177.853	
Anden gæld	466.334	312.903	
Gæld til tilknyttet virksomhed	202.963	288.983	
Selskabsskat	68.306	0	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	808.810	779.739	
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	808.810	779.739	
PASSIVER I ALT	1.180.808	916.293	
PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER			5
EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER			6
EJERFORHOLD			7

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET:	2016/17	2015/16	<u>NOTE</u>
<u>Personaleomkostninger</u>			1
Løn og gager	1.099.116	1.203.709	
Pensioner	43.403	33.285	
Andre omkostninger til social sikring	22.052	21.022	
Personaleomkostninger i alt	1.164.571	1.258.016	
<u>Produktionsanlæg og maskiner</u>			2
Bogført anskaffelsessum primo	451.577	557.166	
Udrangeret	0	-105.589	
Anskaffelser	15.000		
Anskaffelsessum ultimo	466.577	451.577	
Afskrivninger primo	448.976	549.365	
Afskrivninger i året	7.600	5.200	
Afskrivning på udrangerede		-105.589	
Afskrivninger ultimo	456.576	448.976	
Bogført nettoværdi ultimo	10.001	2.601	
<u>Egenkapital</u>			3
	Indskuds- kapital	Reserver	Egenkapital i alt
Saldi primo	50.000	84.407	134.407
Årets resultat	0	236.394	236.394
Saldo uldtimo	50.000	320.801	370.801
Ejerkapitalen er fordelt i 50 anparter a' 1.000 kr. Selskabskapitalen er nedsat med 450.000 kr. den 20.03.2015.			
<u>Hensættelser til udskudt skat</u>			4
Saldo primo		2.147	-2.258
Forskydning i årets løb		-950	4.405
Saldo ultimo		1.197	2.147

	2016/17	2015/16	<u>NOTE</u>
<u>Hensættelser til udskudt skat, fortsat</u>			4
Saldoen beregnes således:			
Skattemæssig merværdi driftsmidler	-16.461	-16.461	
Periodeafgrænsningsposter	26.220	26.220	
Skattemæssig underskud til fremførsel	0	0	
	-----	-----	
Beregningsgrundlag	9.759	9.759	
	-----	-----	
Udskudt skat udgør 22% heraf	2.147	2.147	
	=====	=====	
<u>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</u>			5
Til sikkerhed for gæld til bank er afgivet virksomhedspant på 500 tkr. med pant i tilgodehavender, varebeholdning, driftsmateriel og goodwill mv.			
<u>Eventualaktiver og -forpligtelser</u>			6
Eventualaktiver:			
Ingen.			
Eventualforpligtelser:			
Årlig huslejeoplygtelse udgør 163 tkr., der kan opsiges med 6 mdr.'s varsel.			
Leasingforpligtelse af kopimaskine udgør 30 tkr. fordelt over de næste 3 år.			
<u>Ejerforhold</u>			7
Følgende ejer 100% af selskabskapitalen:			
Hanne Holm Holding ApS, Teglvænget 147, 7400 Herning			