

CIK Automåtter ApS

Teglvænget 147, 7400 Herning

Ekstern årsrapport for 01.07.2017 - 30.06.2018

37. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 10.10.2018

Dirigent Hanne Holm

CVR. NR. 67 09 34 10

INDHOLDSFORTEGNELSE:

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængige revisor	5
Ledelsens årsberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse 01.07.2017 - 30.06.2018	10
Balance pr. 30.06.2018:	
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13-14

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:	Sparekassen Kronjylland Dalgasgade 35 7400 Herning

LEDELSESPÅTEGNING:

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017/2018 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. oktober 2018

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 01.07.2017 - 30.06.2018 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 ovetrensstemmelse 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. oktober 2018
Revisionsfirmaet Gert Ovesen, registreret revisor
CVR. NR. 13 36 47 96

Gert Ovesen, registreret revisor
Medlem af Dansk Revisorforening
mne4326

LEDELSESBERETNING:

Generelt:

Årsregnskabet for 2017/2018, der omfatter perioden 01.07.2017 - 30.06.2018, udgør selskabets 37. regnskabsår.

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

Udvikling i regnskabsåret 2017/2018:

Selskabet har i indeværende år haft et aktivitetsomfang på lidt lavere niveau end sidste år, og resultat udgør et overskud på 190 tkr.

Skatten i år indeholder en indtægtsregulering på 43 tkr., der hidrører fra tidligere års manglende underskudsfremførsel i sidste års regnskab

Særlige forhold vedr. regnskabsåret 2017/2018:

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 2018/2019:

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 forudsigelighedede 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 risikoes 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 kontanrabatter.

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 nettorealizationsværdi, 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 realisationspris.

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 alternartive beskatningsregler.

Gældsforpligtelser:

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

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 01.07.2017 - 30.06.2018

	2017/18	2016/17	<u>NOTE</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.244.390	1.479.901	
Personaleomkostninger	-1.045.199	-1.164.571	
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	199.191	315.330	
Afskrivninger	-5.000	-7.600	
DRIFTSRESULTAT	194.191	307.730	
Finansielle omkostninger	-5.108	-3.980	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	189.083	303.750	
Skat af ordinært resultat	1.087	-67.356	
ÅRETS RESULTAT	190.170	236.394	
	=====	=====	
Der foreslås disponeret således:			
Overført resultat	190.170	236.394	
DISPONERET I ALT	190.170	236.394	
	=====	=====	

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

	30.06.2018	30.06.2017	NOTE
<u>AKTIVER:</u>			
Deposita	174.300	60.000	
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	174.300	60.000	
Produktionsanlæg og maskiner	5.001	10.001	1
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	5.001	10.001	
ANLÆGSAKTIVER I ALT	179.301	70.001	
Råvarer og hjælpematerialer	220.099	196.086	
VAREBEHOLDNINGER I ALT	220.099	196.086	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	531.764	467.960	
Periodeafgrænsningsposter	30.563	20.986	
TILGODEHAVENDER I ALT	562.327	488.946	
Bankindestående	212.774	425.775	
LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT	212.774	425.775	
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	995.200	1.110.807	
AKTIVER I ALT	1.174.501	1.180.808	

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

	30.06.2018	30.06.2017	<u>NOTE</u>
<u>PASSIVER:</u>			
Indskudskapital	50.000	50.000	2
Overført til næste år	510.971	320.801	2
EGENKAPITAL I ALT	560.971	370.801	
Hensættelser til udskudt skat	28.755	1.197	3
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	28.755	1.197	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	72.526	71.207	
Anden gæld	385.117	466.334	
Gæld til tilknyttet virksomhed	113.092	202.963	
Selskabsskat	14.040	68.306	
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	584.775	808.810	
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	584.775	808.810	
PASSIVER I ALT	1.174.501	1.180.808	
PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER			4
EVENTUALAKTIVER OG -FORPLIGTELSER			5
EJERFORHOLD			6

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET:	2017/18	2016/17	<u>NOTE</u>
<u>Produktionsanlæg og maskiner</u>			1
Bogført anskaffelsessum primo	466.577	451.577	
Anskaffelser	0	15.000	
Anskaffelsessum ultimo	466.577	466.577	
Afskrivninger primo	456.576	448.976	
Afskrivninger i året	5.000	7.600	
Afskrivninger ultimo	461.576	456.576	
Bogført nettoværdi ultimo	5.001	10.001	
<u>Egenkapital</u>			2
	Indskuds- kapital	Reserver	Egenkapital i alt
Saldi primo	50.000	320.801	370.801
Årets resultat	0	190.170	190.170
Saldo ultimo	50.000	510.971	560.971
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>			3
Saldo primo		1.197	2.147
Forskydning i årets løb		27.558	-950
Saldo ultimo		28.755	1.197

	2017/18	2016/17	<u>NOTE</u>
<u>Hensættelser til udskudt skat, fortsat</u>			4
Saldoen beregnes således:			
Skattemæssig merværdi driftsmidler	100.141	-16.461	
Periodeafgrænsningsposter	30.563	26.220	
	-----	-----	
Beregningsgrundlag	130.704	9.759	
	-----	-----	
Udskudt skat udgør 22% heraf	28.755	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 huslejeforpligtelse udgør 144 tkr., der kan opsiges med 6 mdr.'s varsel. Leasingforpligtelse af kopimaskine udgør 20 tkr. fordelt over de næste 2 år. Leasingforpligtelse til maskine på 840 tkr., der afvikles over 72 mdr.			
<u>Ejerforhold</u>			7
Følgende ejer 100% af selskabskapitalen: Hanne Holm Holding ApS, Teglvænget 147, 7400 Herning			