

statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør  
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700  
Fax 4921 8750  
www.kallermann.dk

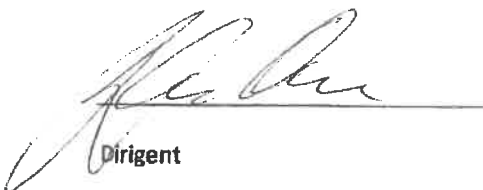
## **Sicodan Humlebæk A/S**

**Dageløkkevej 37  
3050 Humlebæk**

**CVR-nr. 71 32 82 28**

**Årsrapport 2016/17**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29/9 - 17



Dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

	<b><u>Side</u></b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse for 2016/17	8
Balance pr. 30. april 2017	9
Egenkapitalopgørelse for 2016/17	10
Noter	11

**SELSKABSOPLYSNINGER**

<b>Selskabet</b>	Sicodan Humlebæk A/S Dageløkkevej 37 3050 Humlebæk
	CVR-nr.: 71 32 82 28
	Regnskabsperiode: 1. maj 2016 - 30. april 2017
<b>Bestyrelse</b>	Inge-Lise Olsen Jane Højdevang Peter Schack Olsen
<b>Direktion</b>	Peter Schack Olsen
<b>Revisor</b>	Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma Stationspladsen 1 og 3 3000 Helsingør
	CVR-nr.: 30 19 52 64

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 for Sicodan Humlebæk A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017.

Ledelsen fravælger fortsat revision. Betingelserne er stadig opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Humlebæk, den 15. september 2017

Direktion

  
Peter Schack Olsen

Bestyrelse

  
Inge-Lise Olsen

  
Jane Højdevang

  
Peter Schack Olsen

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB****Til den daglige ledelse i Sicodan Humlebæk A/S**

Vi har opstillet årsregnskabet for Sicodan Humlebæk A/S for regnskabsåret 1. maj 2016 - 30. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 opstillingen 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.

Helsingør, den 15. september 2017

GVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann

statsautoriseret revisor

**LEDELSESBERETNING****Hovedaktivitet**

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i forhandling og service med maskiner primært til pladebearbejdningsformål.

**Usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen**

Der har ikke været usædvanlige forhold i perioden for aflæggelse af årsrapporten.

**Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat udviser et underskud på 54.490 kr., hvilket ledelsen anser for utilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 165.874 kr. pr. 30. april 2017.

**Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Sicodan Humlebæk A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

#### 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 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 tilgå 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 og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

#### Omregning af fremmed valuta

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, der ikke er omregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

#### Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

#### Skatteomkostninger

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Moderselskabet Sicodan Maskiner ApS og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske myndigheder.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for straksafskrivning af småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.



## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

#### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, der omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## ÅRSREGNSKAB

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2016/17

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>123.666</b>	<b>38.609</b>
Personaleomkostninger	1	-167.392	-205.414
Af- og nedskrivninger		-18.661	-10.885
<b>Resultat af ordinær drift</b>		<b>-62.387</b>	<b>-177.690</b>
Finansielle indtægter		10	1.017
Finansielle omkostninger		-113	-994
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-62.490</b>	<b>-177.667</b>
Skat af årets resultat	2	8.000	50.000
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-54.490</b>	<b>-127.667</b>
<b>Resultatdisponering:</b>			
Overført resultat		-54.490	-127.667
		<b>-54.490</b>	<b>-127.667</b>

## ÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 30. APRIL 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		63.758	82.419
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	3	<b>63.758</b>	<b>82.419</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>			
		<b>63.758</b>	<b>82.419</b>
<b>Varebeholdninger i alt</b>			
		<b>565.425</b>	<b>565.556</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.625	77.894
Andre tilgodehavender		19.519	0
Periodeafgrænsningsposter		10.426	12.204
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>34.570</b>	<b>90.098</b>
<b>Likvide beholdninger</b>			
		<b>108.352</b>	<b>114.303</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>			
		<b>708.347</b>	<b>769.957</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>			
		<b>772.105</b>	<b>852.376</b>
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital	4	500.000	500.000
Overført resultat		-334.126	-279.636
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<b>165.874</b>	<b>220.364</b>
<b>Udskudt skat</b>			
		<b>83.000</b>	<b>91.000</b>
<b>HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT</b>			
		<b>83.000</b>	<b>91.000</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.480	5.775
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		490.731	475.467
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		0	15.264
Anden gæld		28.798	41.067
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.222	3.439
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>523.231</b>	<b>541.012</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>			
		<b>523.231</b>	<b>541.012</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>			
		<b>772.105</b>	<b>852.376</b>
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

**ÅRSREGNSKAB****EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016/17**

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>Selskabskapital:</b>		
Primo	500.000	500.000
<b>Ultimo i alt</b>	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<b>Overført resultat:</b>		
Primo	-279.636	-151.969
Tilgang	0	0
Afgang	-54.490	-127.667
<b>Ultimo i alt</b>	<u>-334.126</u>	<u>-279.636</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u>165.874</u>	<u>220.364</u>

**ÅRSREGNSKAB****NOTER**

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	155.421	194.875
Omkostninger til social sikring	<u>11.971</u>	<u>10.539</u>
<b>Personaleomkostninger</b>	<u><b>167.392</b></u>	<u><b>205.414</b></u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	0	0
Ændring i udskudt skat	<u>-8.000</u>	<u>-50.000</u>
<b>Skat af årets resultat</b>	<u><b>-8.000</b></u>	<u><b>-50.000</b></u>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:</b>		
Kostpris, primo	312.598	219.294
Tilgang	<u>0</u>	<u>93.304</u>
<b>Kostpris, ultimo</b>	<u><b>312.598</b></u>	<u><b>312.598</b></u>
Af- og nedskrivninger, primo	-230.179	-219.294
Afskrivninger	<u>-18.661</u>	<u>-10.885</u>
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<u><b>-248.840</b></u>	<u><b>-230.179</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<u><b>63.758</b></u>	<u><b>82.419</b></u>

**4. Selskabskapital**

Selskabets selskabskapital 500.000 kr. består af aktier à 500 kr. eller multipla heraf.

**5. Eventualforpligtelser**

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

**6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen kautions- og eventualforpligtelser pr. statusdagen.