

CI DANMARK A/S

Årsrapport

CVR: 32829112

1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den: 05-12-2012

Dirigent: Steen Nielsen



Regnskab
Finansiering
Investerings
Revisoranpartsselskab

Indhold

Påtegninger	3
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	8
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for:

CI Danmark A/S

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det undertegnedes opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glamsbjerg, den 05-12-2012

Direktion

Steen Nielsen

Claus Kjær Jensen

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsrapporten for 2013 ikke skal revideres. Ovennævnte anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Til kapitalejerne i

CI Danmark A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for, at udarbejde et årsregnskab, uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til omtalen i ledelsesberetningen, hvori ledelsen redegør for den betydelige usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på at selskabet har tabt over halvdelen af sin aktiekapital. Ledelsen har ikke indenfor selskabslovens tidsfrister redegjort for selskabets økonomiske stilling overfor aktionærerne og om fornødent stillet forslag om foranstaltninger, der bør træffes, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på den baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vissenbjerg, den 07-12-2012

ERC Revision

Registreret Revisionsanpartsselskab

Helle Østergaard

Registeret Revisor

Selskabet

CI Danmark A/S
Langstedvej 3
5620 Glamsbjerg

Telefon: 64732308
CVR-nr.: 32829112
Stiftet: 24-03-2010
Hjemsted: 5620 Glamsbjerg

Regnskabsår: 01.07.2011 - 30.06.2012

Direktion

Steen Nielsen
Claus Kjær Jensen

Revisor

ERC Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Damsbovej 11
5492 Vissenbjerg

Pengeinstitut

Djurslands Bank A/S
Slotsgade 8
8550 Ryomgård

Hovedaktivitet

Virksomhedens aktiviteter er salg og udleje af luftrensere, salg af solceller og salg af energibesparende styresystemer.

Usædvanlige forhold

Der er tabt 1,1 mio kr. da Riklas Danmark er gået konkurs.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for værende utilfredsstillende.

Tabt kapital

Egenkapitalen er tabt, men forventes reetableret via den løbende drift, da det går fremad med at få ordre ind.

Going concern

Virksomheden betragtes som en going concern, da aktionærerne ikke kræver deres lån indfriet og stiller den fornødne likviditet til rådighed.

Kassekreditten afdrages med 5.000 kr. pr. mdr. indtil den er nede på 175.000 kr. Der har umiddelbart ikke været problemer med likviditet i forhold til banken, men der ligger ikke skriftligt tilsagn om likviditet indtil næste balancedag.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets slutning solgt en del solceller og det går også fremad med salg af energisparessystemer.

Årsrapporten for selskabet for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

Indregning

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelserne kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved 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.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

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

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes øvrige personaleomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer og gæld.

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

BALANCEN

Leasingkontrakter der ikke er finansiell leasing, betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser mv.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til den lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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.

Udskudt skat beregnes af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget 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 nettorealisationseværdi.

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 i skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld måles til dagsværdi, svarende til kursværdien.

Øvrige gældsforpligtelser måles til dagsværdi svarende til nominel værdi.

Note		2011/12 kr.	2010/11 kr.
	Bruttoresultat	-925.952	332.525
1	Personaleomkostninger	-634.823	-1.326.406
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	0	-3.029
	Driftsresultat	-1.560.775	-996.910
2	Finansielle indtægter	0	100.008
3	Finansielle omkostninger	-150.008	-147.816
	Årets resultat før skat	-1.710.783	-1.044.718
	Skat af årets resultat	-244.637	244.637
	Årets resultat	-1.955.420	-800.081
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-1.955.421	
	Disponering i alt	-1.955.421	

Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Aktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	8.000	210.000
Varebeholdninger	8.000	210.000
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	28.400	1.250.378
Udskudt skatteaktiv	0	244.637
Tilgodehavende	28.400	1.495.015
Værdipapirer	0	1
Omsætningsaktiver	36.400	1.705.016
Aktiver	36.400	1.705.016

Note		2011/12 kr.	2010/11 kr.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	-2.755.499	-800.079
4	Egenkapital	-2.255.499	-300.079
	Ansvarlig lånekapital	1.000.000	0
	Langfristet gældsforpligtigelse	1.000.000	0
	Pengeinstitutter	223.259	146.203
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	649.348	1.602.153
	Anden gæld	419.292	256.739
	Kortfristet gældsforpligtigelse	1.291.899	2.005.095
	Gældsforpligtigelser	2.291.899	2.005.095
	Passiver	36.400	1.705.016
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
7	Nærtstående parter		
8	Ejerforhold		
9	Øvrige forhold		

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	-747.263	-1.319.923
Tilskud til personale	126.870	21.459
Andre omkostn. til social sikring	-14.430	-20.728
Øvrige personaleomkostninger	0	-7.214
Personaleomkostninger	-634.823	-1.326.406
Gennemsnitligt antal ansatte	3	
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter	0	100.008
Finansielle indtægter	0	100.008
3 Finansielle omkostninger		
Renteudgifter	-150.007	-129.067
Urealiseret kursreg. finansaktiver	-1	-18.749
Finansielle omkostninger	-150.008	-147.816

4 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	500.000	0	-800.079	0	-300.079
Forslag til resultatdisponering		0	-1.955.421	0	-1.955.421
Ultimo	500.000	0	-2.755.500	0	-2.255.500

	2007/08	2008/09	2009/10	2010/11	2011/12
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital				500	500
Overført resultat				-800	-2.756
Egenkapital i alt				-300	-2.256

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler på leasing af 10 luftrensere med en gennemsnitlig leasingydelse på 180.000 kr. pr. år. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 29 mdr. med en samlet restleasingydelse på 130.500 kr.

Selskabet har indgået leasingaftaler på leasing af Citroen C4 Picasso med en gennemsnitlig leasingydelse på 30.900 kr. pr. år. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 19 mdr. med en samlet restleasingydelse på 48.925 kr.

Selskabet har indgået leasingaftaler på leasing af Citroen C4 Picasso med en gennemsnitlig leasingydelse på 37.800 kr. pr. år. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 17 mdr. med en samlet restleasingydelse på 53.550 kr.

Leasing er ikke aktiveret.

6 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Ingen.

7 Nærtstående parter

Nedenstående personer har bestemmende indflydelse:

Steen Nielsen Handel ApS
Langstedvej 3
5620 Glamsbjerg

Kjærs Holding ApS
Axel Munchs Vej 23
8550 Ryomgård

8 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets fortegnelse, som ejende minimum 5 pct. af stemmerne eller mindst 5 pct. eller over 80.000 af aktiekapitalen:

Steen Nielsen Handel ApS
Langstedvej 3
5620 Glamsbjerg

Kjærs Holding ApS
Axel Munchs Vej 23
8550 Ryomgård

9 Øvrige forhold

Going Concern:

Vi gør opmærksom på oplysningerne i ledelsesberetningen, hvori ledelsen redegør for usikkerhed omkring virksomhedens evne til at fortsætte driften.

Anpartshaverne har ved en støtteerklæring, tilkendegivet af de ikke vil kræve deres tilgodehavender indfriet før næste balancedag eller når der er likviditet til det.

Ledelsen aflægger årsrapporten under forudsætningen om virksomhedens fortsatte drift.

Tabt kapital:

Vi henleder opmærksomheden på, at selskabet har tabt over halvdelen af sin aktiekapital. Ledelsen har ikke inden for selskabslovens tidsfrister redegjort for selskabets økonomiske stilling over for aktionærerne og om fornødent stillet forslag om foranstaltninger, der bør træffes, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.