

Clickmate Aps Årsrapport

CVR: 35204539

20. marts 2013 - 31. december 2013

Regnskabet er opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den: 4. april 2014

Dirigent: Preben Kvist

Indhold

Påtegninger	3
Ledespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. januar - 31. december 2013 for:

Clickmate Aps

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.

Aarhus N, den 10.04.2014

Direktion

Jakob Kvist

Bestyrelse

Preben Kvist

Jakob Kvist

Mette Nørgaard Paulsen

Selskabet

Clickmate Aps
Åbogade 15
8200 Aarhus N

Telefon: 29444933
Homepage: <http://www.clickmate.dk>
E-mail: info@clickmate.dk
CVR-nr.: 35204539
Stiftet: 20-03-2013
Hjemsted: 8200 Aarhus N

Regnskabsår: 20.03.2013 - 31.12.2013
Det er det 1. regnskabsår

Bestyrelse

Preben Kvist
Jakob Kvist
Mette Nørgaard Paulsen

Direktion

Jakob Kvist

Pengeinstitut

Sydbank
Storegade 18
6200 Aabenraa

Årsrapporten for selskabet for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har virksomheden valgt at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

.. Noteoplysninger vedrørende anlægsaktiver.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta.

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

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris, med fradrag for akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi 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 og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Inventar	3 år	0 %

Aktiver med en anskaffelsessum på under 5.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

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 måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 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 indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Note		2013 kr.	2012 kr.
	Bruttoresultat	80.133	0
1	Personaleomkostninger	-147.922	0
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-2.149	0
	Driftsresultat	-69.938	0
2	Finansielle indtægter	7	0
3	Finansielle omkostninger	-8	0
	Årets resultat før skat	-69.939	0
	Skat af årets resultat	-2.000	0
	Årets resultat	-71.939	0
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	-71.939	
	Disponering i alt	-71.939	

Note		2013 kr.	2012 kr.
	Aktiver		
4	Inventar	7.210	0
	Materielle anlægsaktiver	7.210	0
	Anlægsaktiver	7.210	0
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	36.233	0
	Tilgodehavende	36.233	0
	Likvide beholdninger	93.936	0
	Omsætningsaktiver	130.169	0
	Aktiver	137.379	0

Note		2013 kr.	2012 kr.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	100.000	0
	Overført resultat	-71.939	0
5	Egenkapital	28.061	0
	Hensættelser til udskudt skat	2.000	0
	Hensatte forpligtelser	2.000	0
	Anden gæld	107.318	0
	Kortfristet gældsforpligtigelse	107.318	0
	Gældsforpligtigelser	107.318	0
	Passiver	137.379	0
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

2013
kr.**1 Personalemkostninger**

Lønninger	-156.667
Værdi af kost, logi, telefon mv.	-1.106
Tilskud til personale	11.822
Andre omkostn. til social sikring	-1.931
Øvrige personalemkostninger	-40
Personalemkostninger	-147.922

Gennemsnitlig antal ansatte 1

2 Finansielle indtægter

Renteindtægter	7
Finansielle indtægter	7

3 Finansielle omkostninger

Renteudgifter	-8
Finansielle omkostninger	-8

4 Materielle anlægsaktiver

	Inventar
Kostpris, primo	0
Tilgang i året	9.359
Afgang i året	0
Kostpris, ultimo	9.359
Afskrivning, primo	0
Afskrivning på afhændede aktiver	0
Årets afskrivning	-2.149
Afskrivning, ultimo	-2.149
Regnskabsmæssig værdi	7.210

5 Egenkapital

	Virksomhedskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Indbetalt selskabskapital i året	100.000				100.000
Forslag til resultatdisponering		0	-71.939	0	-71.939
Ultimo	100.000	0	-71.939	0	28.061

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

Anpartskapitalen er opdelt på 10 anparter a 10.000

	2009	2010	2011	2012	2013
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital					100
Overført resultat					-72
Egenkapital i alt					28

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med PH Kvist Holding A/S. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

7 Pantsætning og sikkerhedsstillelse

Der er stillet sikkerhed til SKAT på kr. 65.000 på særskilt konto i Sydbank.