

Cavest ApS

Solbakken 70, 8450 Hammel

CVR-nr. 12 97 70 34

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. september 2016.

Hans Kristian Carøe
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Cavest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hammel, den 18. august 2016

Direktion

Hanne Carøe

Bestyrelse

Hans Kristian Carøe
formand

Hanne Carøe

Dorte Carøe Østergaard

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaveren i Cavest ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Cavest ApS for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af 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 denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hammel, den 18. august 2016

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 71 77 85

Johannes Simonsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Cavest ApS Solbakken 70 8450 Hammel
	CVR-nr.: 12 97 70 34
	Stiftet: 9. maj 1989
	Hjemsted: Hammel
	Regnskabsår: 1. maj - 30. april 27. regnskabsår
Bestyrelse	Hans Kristian Carøe, formand Hanne Carøe Dorte Carøe Østergaard
Direktion	Hanne Carøe
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelse	Nordea
Modervirksomhed	Cavest Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cavest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Cavest ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Andre eksterne omkostninger	-6.694	-6.521
Driftsresultat	-6.694	-6.521
Andre finansielle indtægter	24.968	64.236
Øvrige finansielle omkostninger	-75.023	0
Resultat før skat	-56.749	57.715
Skat af årets resultat	23.095	-13.776
Årets resultat	-33.654	43.939
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	43.939
Disponeret fra overført resultat	-33.654	0
Disponeret i alt	-33.654	43.939

Balance 30. april

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	29.123	0
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>19.374</u>
Tilgodehavender i alt	<u>29.123</u>	<u>19.374</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>1.121.502</u>	<u>1.195.856</u>
Værdipapirer i alt	<u>1.121.502</u>	<u>1.195.856</u>
Likvide beholdninger	<u>18.092</u>	<u>31.860</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.168.717</u>	<u>1.247.090</u>
Aktiver i alt	<u>1.168.717</u>	<u>1.247.090</u>

Balance 30. april

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	600.000	600.000
4	Overført resultat	460.623	494.277
	Egenkapital i alt	<u>1.060.623</u>	<u>1.094.277</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.000	3.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	100.092	135.213
	Selskabsskat	0	9.599
	Anden gæld	5.002	5.001
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>108.094</u>	<u>152.813</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>108.094</u>	<u>152.813</u>
	Passiver i alt	<u>1.168.717</u>	<u>1.247.090</u>
5	Eventualposter		

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer.

2. Værdipapirbeholdning

Aktier:

Selskabets navn	<u>Antal aktier</u>	<u>Anskaffel- sessum</u>	<u>Kurs aktie</u>	<u>Kursværdi</u>
Danske Bank	1.975	185.374	183,80	363.005
ALK-Abello	150	113.200	1.056,00	158.400
Ambu	1.000	141.654	224,00	224.000
AXA (EUR kurs 744,40)	1.200	217.885	22,02	196.656
Deutsche Bank (EUR kurs 744,40)	1.080	256.237	16,47	132.411
Jinhui Shipping (NOK kurs 80,78)	8.200	178.624	7,10	47.030
I alt aktier		<u>1.092.974</u>		<u>1.121.502</u>

30/4 2016

30/4 2015

3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. maj 2015

600.000

600.000

600.000

600.000

4. Overført resultat

Overført resultat 1. maj 2015

494.277

450.338

Årets overførte overskud eller underskud

-33.654

43.939

460.623

494.277

5. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Carøe Invest ApS, CVR-nr. 29150931 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.