

Cakeki Holding ApS under likvidation

c/o Jan Lexner, Stavangergade 3, 3. th., 2100 København Ø.

CVR-nr. 21 25 25 49

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. august 2020.

Thomas Weitemeyer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Likvidatorpåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Likvidatorberetning	
Selskabsoplysninger	5
Likvidatorberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Likvidatorpåtegning

Likvidator har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Cakeki Holding ApS under likvidation.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Likvidatorberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. august 2020

Likvidator

Thomas Weitemeyer
Advokat

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Cakeki Holding ApS under likvidation

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Cakeki Holding ApS under likvidation for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Selskabet er trådt i likvidation, og årsregnskabet aflægges derfor efter realisationsprincippet.

Selskabet forventes nedlukket ved solvent likvidation som følge af, at hovedanpartshaver vil gældsftergive sit tilgodehavende. Der henvises til regnskabets note 1 for en nærmere beskrivelse heraf.

Likvidators ansvar for årsregnskabet

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

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af likvidator, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som likvidator har udarbejdet, er rimelige.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om likvidatorberetningen

Likvidator er ansvarlig for likvidatorberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke likvidatorberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om likvidatorberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse likvidatorberetningen og i den forbindelse overveje, om likvidatorberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om likvidatorberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at likvidatorberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i likvidatorberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Frederiksberg, den 27. august 2020

One Revision

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 39 09 02 79

Egon Ramskov Laursen

statsautoriseret revisor
mne34372

Selskabsoplysninger

Selskabet

Cakeki Holding ApS under likvidation
c/o Jan Lexner
Stavangergade 3, 3. th.
2100 København Ø.

CVR-nr.: 21 25 25 49
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Likvidationens indtræden: 22. marts 2019
Indrykning i erhvervsstyrelsens
edb-informationssystem: 4. april 2019

Likvidator

Thomas Weitemeyer, Amaliegade 3, 4, 1256 København K., Advokat

Revision

One Revision Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Roskildevej 39, 3. sal
2000 Frederiksberg

Likvidatorberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Der er ikke nogen aktivitet i selskabet og selskabet vil blive nedlukket ved solvent likvidation.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ledelsen ønsker at stoppe selskabets aktiviteter, og selskabet er som følge heraf trådt i likvidation pr. 22. marts 2019.

Going concern

Selskabet forventes nedlukket ved solvent likvidation som følge af, at hovedanpartshaver vil gældseftergive sit tilgodehavende. Der henvises til regnskabets note 1 for en nærmere beskrivelse heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cakeki Holding ApS under likvidation er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabs lovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de modifikationer, som likvidationen medfører.

De væsentligste modifikationer som følge af likvidationen

Aktiver og passiver er værdiansat til realisationsværdier. Som en konsekvens af likvidationen er samtlige aktiver indregnet under omsætningsaktiver, mens alle gældsforpligtelser er indregnet under kortfristede gældsforpligtelser.

Samtlige værdireguleringer af aktiver og passiver samt driftsposteringer i forbindelse med likvidationens indtræden er indregnet i resultatopgørelsen, honoraromkostninger til likvidator og revisor og diverse gebyrer i forbindelse med likvidationen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 i egenkapitalen.

Balancen

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	0	-5.000
3 Personaleomkostninger	0	0
Resultat før skat	0	-5.000
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	0	-5.000
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	0	-5.000
Disponeret i alt	0	-5.000

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2019	2018
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	4.614	4.156
Omsætningsaktiver i alt	4.614	4.156
Aktiver i alt	4.614	4.156
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-7.663.548	-7.663.548
Egenkapital i alt	-7.538.548	-7.538.548
Gældsforpligtelser		
4 Anden gæld	0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	0
5 Anden gæld	7.543.162	7.542.704
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.543.162	7.542.704
Gældsforpligtelser i alt	7.543.162	7.542.704
Passiver i alt	4.614	4.156
1 Usikkerhed om going concern		
2 Usikkerhed ved indregning eller måling		
6 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	-7.658.548	-7.533.548
Årets overførte overskud eller underskud	0	-5.000	-5.000
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	-7.663.548	-7.538.548
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	0
	125.000	-7.663.548	-7.538.548

Noter

1. Usikkerhed om going concern

I årsrapporten for år 2019 er der i regnskabsposten "Anden gæld" indregnet 7,5 mio.kr.

Anden gæld består af gæld til hovedanpartshaver.

Hovedanpartshaveren vil i forbindelse med likvidationens gennemførelse yde selskabet en gælds-
eftergivelse for hele mellemværendet på 7,5 mio.kr.

Hovedanpartshaver har derudover erklæret, at vil tilføre den fornødne likviditet til at lukke
selskabet ned ved en solvent likvidation.

2. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet er trådt i likvidation, og årsregnskabet aflægges derfor efter realisationsprincippet.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
3. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
4. Anden gæld		
Anden gæld i alt	7.543.163	7.542.704
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-7.543.163</u>	<u>-7.542.704</u>
Anden gæld i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
5. Anden gæld		
Kortfristet del af anden langfristet gæld	<u>7.543.162</u>	<u>7.542.704</u>
	<u>7.543.162</u>	<u>7.542.704</u>

6. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 423, som ikke er indregnet i det endelige
likvidationsregnskab, da selskabet ikke kan udnytte dette skattemæssige underskud.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Egon Ramskov Laursen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-583407551657

IP: 185.103.xxx.xxx

2020-09-01 08:53:26Z

NEM ID 

Thomas Weitemeyer

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-526495677560

IP: 152.115.xxx.xxx

2020-09-01 08:55:20Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: I20MK-TQASK-0ZY0Q-U7BNT-HIIEA-QT1KA

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>