

CASTANIE ApS

Frølichsvej 50
2920 Charlottenlund

Årsrapport
1. maj 2018 - 30. april 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

26/09/2019

Jan U. Egelund-Müller
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CASTANIE ApS

Frølichsvej 50

2920 Charlottenlund

Telefonnummer: 60237492

e-mailadresse: jens@kcas.dk

CVR-nr: 24205894

Regnskabsår: 01/05/2018 - 30/04/2019

Revisor

JØRNER & SCHNEIDER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Lyngbyvej 225, st

2900 Hellerup

DK Danmark

CVR-nr: 70605112

P-enhed: 1000613056

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. maj 2018 - 30. april 2019 for CASTANIE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Gentofte, den 26/09/2019

Direktion

Jens Ulrik Egelund-Müller

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Vi har opstillet årsregnskabet for Castanie ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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.

Gentofte, 26/09/2019

Nils Jørner , mne766

Registreret revisor

JØRNER & SCHNEIDER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 70605112

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at foretage investeringer i danske værdipapirer samt handel med sportsrekvisitter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 219.599, hvilket er som forventet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

I regnskabsåret 2019/2020 forventes et tilfredsstillende resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelse er opstillet artsopdelt.

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Under hensatte forpligtelser afsættes udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Balance

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalinteresser måles til kostpris.

Tilgodehavender:

Der foretages individuel vurdering af tilgodehavender og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Finansielle omsætningsaktiver:

Børsnoterede værdipapirer måles til dagspris.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2018 - 30. apr. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Eksterne omkostninger		-22.478	-39.967
Bruttoresultat		-22.478	-39.967
Resultat af ordinær primær drift		-22.478	-39.967
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		250.000	125.000
Andre finansielle indtægter		21.702	29.840
Øvrige finansielle omkostninger		-29.625	-35.532
Ordinært resultat før skat		219.599	79.341
Årets resultat		219.599	79.341
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		108.000	250.000
Overført resultat		111.599	-170.659
I alt		219.599	79.341

Balance 30. april 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		3.118.427	3.118.427
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	1.004.776
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	3.118.427	4.123.203
Anlægsaktiver i alt		3.118.427	4.123.203
Fremstillede varer og handelsvarer		33.608	33.608
Varebeholdninger i alt		33.608	33.608
Tilgodehavende skat		16.584	14.773
Tilgodehavender i alt		16.584	14.773
Andre værdipapirer og kapitalandele		245.720	134.207
Værdipapirer og kapitalandele i alt		245.720	134.207
Likvide beholdninger		902.471	11.299
Omsætningsaktiver i alt		1.198.383	193.887
Aktiver i alt		4.316.810	4.317.090

Balance 30. april 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		1.110.631	999.032
Forslag til udbytte		108.000	220.000
Egenkapital i alt		1.343.631	1.344.032
Kreditinstitutter i øvrigt		2.950.427	2.950.427
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.950.427	2.950.427
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	8.000
Periodeafgrænsningsposter		14.752	14.631
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		22.752	22.631
Gældsforpligtelser i alt		2.973.179	2.973.058
Passiver i alt		4.316.810	4.317.090

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	168.000
Tilgang	2.950.427
Afgang	0
Kostpris ultimo	3.118.427
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	0
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.118.427

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
JPT ejendom ApS, Helsingør	33,33%	588.611	159.386
KC A/S, Gentofte	33,33%	3.475.978	400.355

Modtaget udbytte kr. 250.000.

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter à kr. 1.000 eller multipla heraf.. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Anpartskapital primo	125.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	125.000