

# **C.A.E. Holding ApS**

Villemoesparken 24, 7620 Lemvig

CVR-nr. 24 98 96 23

## **Årsrapport**

**2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. oktober 2016.

---

Christian Klinkby  
Dirigent

Medlem af:  **RevisorGruppen Danmark**

## Indholdsfortegnelse

---

### Side

#### **Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

#### **Ledelsesberetning**

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

#### **Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016**

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for C.A.E. Holding ApS.

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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemvig, den 7. oktober 2016

### Direktion

Christian Klinkby  
Direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til kapitalejerne i C.A.E. Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for C.A.E. Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets 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. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Thyborøn, den 7. oktober 2016

### **Vestjysk Revision**

Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 12 29 25 11

Ole Tang  
registreret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

C.A.E. Holding ApS  
 Villemoesparken 24  
 7620 Lemvig

CVR-nr.: 24 98 96 23  
 Stiftet: 26. oktober 1999  
 Hjemsted: Lemvig  
 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Christian Klinkby, Direktør

**Revisor**

VESTJYSK REVISION statsautoriseret revisionsaktieselskab

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i formueforvaltning.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -164.123 mod 228.905 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for C.A.E. Holding 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.

### Generelt om indregning og måling

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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

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

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger, som omfatter omkostninger til administration mv..

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Værdipapirer

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

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

#### Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### 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.

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.

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.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-32.716</b>	<b>-26.262</b>
Finansielle indtægter	43.834	898.017
Finansielle omkostninger	<u>-220.361</u>	<u>-571.321</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>-209.243</b>	<b>300.434</b>
Skat af årets resultat	<u>45.120</u>	<u>-71.529</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>-164.123</u></b>	<b><u>228.905</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	421.667	415.833
Disponeret fra overført resultat	<u>-585.790</u>	<u>-186.928</u>
<b>Disponeret i alt</b>	<b><u>-164.123</u></b>	<b><u>228.905</u></b>

**Balance 30. juni**

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Udskudte skatteaktiver	64.349	13.715
Tilgodehavende selskabsskat	197.435	195.681
Tilgodehavender i alt	<u>261.784</u>	<u>209.396</u>
Værdipapirer	1.394.247	1.293.062
Værdipapirer i alt	<u>1.394.247</u>	<u>1.293.062</u>
Likvide beholdninger	<u>3.562</u>	<u>737.091</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.659.593</u></b>	<b><u>2.239.549</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>1.659.593</u></b>	<b><u>2.239.549</u></b>

**Balance 30. juni**

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
1 Virksomhedskapital	125.000	125.000
2 Overført resultat	1.096.426	1.682.216
3 Foreslået udbytte for regnskabsåret	421.667	415.833
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>1.643.093</u></b>	<b><u>2.223.049</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.500	16.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	16.500	16.500
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>16.500</u></b>	<b><u>16.500</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>1.659.593</u></b>	<b><u>2.239.549</u></b>

**4 Eventualposter**

**Noter**

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>1. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli	125.000	125.000
	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
<b>2. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli	1.682.216	1.869.144
Årets overførte resultat	-585.790	-186.928
	<b>1.096.426</b>	<b>1.682.216</b>
<b>3. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. juli	415.833	410.000
Udloddet udbytte	-415.833	-410.000
Udbytte for regnskabsåret	421.667	415.833
	<b>421.667</b>	<b>415.833</b>
<b>4. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.		