

CAKK Holding ApS

**Conferencevej 11
3450 Allerød**

CVR-nr.: 25 81 50 84

Årsrapport for året 2016/2017

(16. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 25. august 2017**

Dirigent Kim Autzen

Regnskab for året

Indholdsfortegnelse:

Selskabsoplysninger	2
<hr/>	
Ledelsespåtegning	3
<hr/>	
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<hr/>	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
<hr/>	
Resultatopgørelse	8
<hr/>	
Balance pr. 30. juni - aktiver	9
<hr/>	
Balance pr. 30. juni - passiver	10
<hr/>	
Noter	11 - 12
<hr/>	

Selskabsoplysninger

Hovedaktivitet: Selskabets vigtigste aktivitet er aktie-, anparts- og obligationsbesiddelser.

Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Hovedkontor: Conferencevej 11
3450 Allerød

CVR-nr.: 25 81 50 84

Direktion: Kim Autzen

Revisor: JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 70 23 01 89

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016/2017 for selskabet CAKK Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 25. august 2017

I direktionen:

Kim Autzen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i CAKK Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for CAKK Holding ApS for regnskabsåret 2016/2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisorer's 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.

Hørsholm, den 25. august 2017

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 27 01 54 76

Claus Jensen
Registreret Revisor

2287 re16-17

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret fra sidste år.

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 og nedskrivninger.

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 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.

RESULTATOPGØRELSE:

Indtægtskriterier:

Indtægter ved salg indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted.

Finansiering:

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet frem til salgstidspunktet for datterselskabet.

BALANCEN:

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer:

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Værdireguleringer indregnes under finansielle poster.

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. juli - 30. juni

Note	2016/2017	2015/2016
Bruttofortjeneste	-9.804	-158.065
1 Indtægter af kapitalandele	0	1.124.299
Finansielle poster	48.956	-65.984
Ordinært resultat før skat	39.152	900.250
2 Skat af årets resultat	0	-27.336
ÅRETS RESULTAT	39.152	927.586
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	39.152	927.586
	39.152	927.586

Balance pr. 30. juni

Note	2016/2017	2015/2016
AKTIVER:		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	0	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	0
Andre tilgodehavender	25.452	46.194
Tilgodehavender	25.452	46.194
Andre værdipapirer	0	253.352
Likvide beholdninger	377.240	210.817
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	402.692	510.363
AKTIVER I ALT	402.692	510.363

Balance pr. 30. juni

Note	2016/2017	2015/2016
PASSIVER:		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	272.692	375.835
4 EGENKAPITAL I ALT	397.692	500.835
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
Gæld til selskabsdeltager	0	4.528
2 Selskabsskat	0	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	5.000	9.528
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	5.000	9.528
PASSIVER I ALT	402.692	510.363
5 Ejerforhold		
6 Personaleforhold		
7 Sikkerhedsstillelser		
8 Eventualforpligtelser		

Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
1. Indtægter af kapitalandele		
Årets resultat	0	52.659
Avance ved salg af anparter	0	1.071.640
	<u>0</u>	<u>1.124.299</u>
2. Selskabsskat:		
Skat af skattepligtig indkomst	0	0
Regulering skat tidligere år	0	-6.194
Sambeskatningsbidrag	0	-21.142
	<u>0</u>	<u>-27.336</u>
3. Finansielle anlægsaktiver:		Tilknyttede virksom- heder
Anskaffelsessum primo		0
Afgang		0
Samlet anskaffelsessum ultimo		<u>0</u>
Værdireguleringer primo		0
Årets resultat		0
Afgang		0
Værdireguleringer ultimo		<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>

Noter

4. Egenkapital:

	Virksomheds kapital	Reserve indre værdis metode	Overført resultat
Saldo primo	125.000	0	375.835
Udloddet acontoudbytte	0	0	-142.295
	0	0	0
Årets resultat	0	0	39.152
Saldo ultimo	125.000	0	272.692

5. Ejerforhold:

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Kim Autzen, Conferencevej 11, 3450 Allerød

6. Personaleforhold

Der har ikke været beskæftigede medarbejdere i regnskabsåret, bortset fra direktionen, som ikke har oppebåret vederlag.

7. Sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser.

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.