

JWS Revision
Registreret
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189
Telefax 7023 0191
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76

Registrerede revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Jens Weien Svendsen

www.jws-revision.dk

CAKK Holding ApS

**Conferencevej 11
3450 Allerød**

CVR-nr.: 25 81 50 84

Årsrapport for året 2015/2016

(15. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den / 2016**

Dirigent Kim Autzen

Regnskab for året

Indholdsfortegnelse:

Selskabsoplysninger	2
<hr/>	
Ledespåtegning	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 2015 - 30. juni 2016

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

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/2016 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 16. august 2015

I direktionen:

Kim Autzen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til daglig ledelse i CAKK Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for CAKK Holding ApS for regnskabsåret 2015/2016 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 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.

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 16. august 2016

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 27 01 54 76


Claus Jensen

Registreret Revisor

2287 re15-16

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 "Nettopskrivning 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 nominal 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

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Bruttofortjeneste	-158.065	-4.375
1 Indtægter af kapitalandele	1.124.299	215.142
Finansielle omkostninger	-63.984	-13.793
Ordinært resultat før skat	902.250	196.974
2 Skat af årets resultat	-27.336	-957
ÅRETS RESULTAT	929.586	197.931
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	929.586	197.931
	929.586	197.931

Balance pr. 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
AKTIVER:		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	125.000
Finansielle anlægsaktiver	0	125.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	125.000
Andre tilgodehavender	46.194	0
Tilgode udbytte, tilknyttede virksomheder	0	217.445
Tilgodehavender	46.194	217.445
Andre værdipapirer	253.352	0
Likvide beholdninger	210.817	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	510.363	217.445
AKTIVER I ALT	510.363	342.445

Balance pr. 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
PASSIVER:		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	375.835	-141.965
4 EGENKAPITAL I ALT	500.835	-16.965
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	11.875
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	203.596
Gæld til selskabsdeltager	4.528	0
2 Selskabsskat	0	143.939
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	9.528	359.410
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	9.528	359.410
PASSIVER I ALT	510.363	342.445
5 Ejerforhold		
6 Personaleforhold		
7 Sikkerhedsstillelser		
8 Eventualforpligtelser		

Noter

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
1. Indtægter af kapitalandele		
Årets resultat	52.659	215.142
Avance ved salg af anparter	1.071.640	0
	<u>1.124.299</u>	<u>215.142</u>
2. Selskabsskat:		
Skat af skattepligtig indkomst	0	79.953
Regulering skat tidligere år	-6.194	0
Sambeskatningsbidrag	-21.142	-80.910
	<u>-27.336</u>	<u>-957</u>
3. Finansielle anlægsaktiver:		Tilknyttede virksom- heder
Anskaffelsessum primo		150.000
Afgang		<u>-150.000</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo		<u>0</u>
Værdireguleringer primo		-25.000
Årets resultat		52.659
Afgang		<u>-27.659</u>
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	-141.965
Udloddet acontoudbytte oktober 2015	0	0	-274.800
Udloddet acontoudbytte juni 2016	0	0	-136.986
Årets resultat	0	0	929.586
Saldo ultimo	125.000	0	375.835

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.