

Conjak Holding ApS

Rødpilevænget 19
2880 Bagsværd

ÅRSRAPPORT 2015

CVR NR: 28323220

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 23.05.16

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	6
Balance pr. 31. december.....	7
Balance pr. 31. december.....	8
Noter til årsregnskabet	9

Virksomhedsoplysninger

Selskabet: Conjak Holding ApS
Rødpilevænget 19
2880 Bagsværd

CVR-nr: 28323220
Stiftet: 2005
Hjemsted: Gladsaxe
Regnskabsår: 01.01.15 - 31.12.15

Direktion: Connie Jakobsen

Selskabets hovedaktivitet: Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed

Generalforsamling: Ordinær generalforsamling afholdes den 23. maj 2016 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Conjak Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd den. 23.05.16

Direktion:

Connie Jakobsen

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Conjak Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 for mindre koncerner.

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet omfatter administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandelene måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill.

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien. Ved køb af kapitalandele anvendes overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til den negative værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender omfatter mellemregningskonti med datterselskaber.

Der henvises til ledelsesberetningen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Skatterne omfatter også datterselskabernes skatter.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		-18.125	-18
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		-18.125	-18
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.094.207	783
Andre finansielle indtægter		204.964	219
Andre finansielle omkostninger		<u>-110.555</u>	<u>-134</u>
Ordinært resultat før skat		1.170.491	851
Skat af årets resultat	2	<u>324.653</u>	<u>205</u>
Årets resultat		845.838	646
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		100.000	0
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		809.835	612
Overført til næste år		<u>-63.997</u>	<u>34</u>
I alt		845.838	646

Balance pr. 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Kapitalinteresser Bride Fashion ApS 100%	3	766.225	759
Kapitalinteresser Casa Lezar ApS 100%	4	744.719	108
Kapitalinteresser Miss Nicolai ApS 50%	5	-308.224	-132
Kapitalinteresser Nicolai ApS 100%	6	382.383	68
Kapitalinteresser House of Brides ApS 100%	7	494.959	467
Finansielle anlægsaktiver		2.080.063	1.270
Anlægsaktiver		2.080.063	1.270
Mellemregning med datterselskaber		4.166.567	6.131
Tilgodehavender		4.166.567	6.131
Likvide beholdninger		1.719.840	0
Omsætningsaktiver		5.886.407	6.131
Aktiver		7.966.470	7.402

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		-577.555	-578
Reserver for nettoopskrivning efter den indre værdi metode		4.093.352	3.284
Overført resultat		1.533.118	1.597
Forslag til udbytte for regnskabsåret		100.000	0
Egenkapital	8	5.148.914	4.303
Mellemregning med datter-/søsterselskaber		2.368.719	1.893
Langfristede gældsforpligtelser		2.368.719	1.893
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.125	18
Selskabsskat		114.981	-31
Mellemregning med direktion og ledelse		315.731	1.218
Kortfristede gældsforpligtelser		448.837	1.205
Gældsforpligtelser		2.817.555	3.099
Passiver		7.966.470	7.402
Ejerforhold	9		
Eventualaktiver og -forpligtelser	10		

Noter til årsregnskabet

1	Personaleomkostninger	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	0	0
	Pensioner	0	0
	Omkostninger til social sikring	0	0
	Personaleomkostninger i alt	0	0
2	Skat af årets resultat	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Skat af årets resultat	17.925	17
	Regulering af tidligere års skat	30.902	17
	Regul. af udskudt skat	-8.546	0
	Skat tilknyttede selskaber	284.372	171
	Skat af årets resultat i alt	324.653	205
3	Kapitalinteresser Bride Fashion ApS 100%	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Anskaffelsessum primo Bride	125.000	125
	Op- og nedskrivninger primo	634.001	486
	Årets op og nedskrivninger	7.224	148
	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder i alt	766.225	759
4	Kapitalinteresser Casa Lezar ApS 100%	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Anskaffelsessum primo Casa Lez	125.000	125
	Op- og nedskrivninger primo	-16.877	-624
	Årets op og nedskrivninger	636.596	607
	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder i alt	744.719	108
5	Kapitalinteresser Miss Nicolai ApS 50%	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Anskaffelsessum primo Miss N.	62.500	63
	Op- og nedskrivninger primo	-194.727	243
	Årets op og nedskrivninger	-175.997	-438
	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder i alt	-308.224	-132
6	Kapitalinteresser Nicolai ApS 100%	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Anskaffelsessum primo Nicolai	250.000	250
	Op- og nedskrivninger primo	-181.598	-424
	Årets op og nedskrivninger	313.981	243
	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder i alt	382.383	68

Noter til årsregnskabet

7	Kapitalinteresser House of Brides ApS 100%	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Anskaffelsessum primo HoB	80.000	80
	Op- og nedskrivninger primo	386.928	334
	Årets op og nedskrivninger	28.031	53
	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder i alt	494.959	467
8	Egenkapital	2015	2014
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	-577.555	-578
	Virksomhedskapital, ultimo	-577.555	-578
	Datterselskabsreserve jf.ÅRL § 41	3.283.517	2.671
	Årets bevægelse på datterselskabsreserve	809.835	612
	Reserver, ultimo	4.093.352	3.284
	Overført resultat primo	1.597.115	1.563
	Årets resultat	845.838	646
	Udbytte	-100.000	0
	Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning	-809.835	-612
	Overført resultat, ultimo	1.533.118	1.597
	Forslag til udbytte	100.000	0
	Udbytte, ultimo	100.000	0
	Egenkapital i alt	5.148.914	4.303

Selskabskapitalen er fordelt således:

125.000 stk. anparter á nom. kr. 1

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

9 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.
Connie Jakobsen

10 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualforpligtelser:

Der er etableret gensidig kaution overfor Danske Bank med de øvrige selskaber i koncernen.

Selskabet hæfter for skatter i koncernen.