

Cabris Holding ApS

CVR-nr. 29322791

Tværkajen 5

5000 Odense C

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.05.2016

Dirigent

Navn: Susan Ponthus

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Cabris Holding ApS

Tværkajen 5

5000 Odense C

CVR-nr.: 29322791

Hjemsted: Odense

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Susan Ponthus

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tværkajen 5

Postboks 10

5100 Odense C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Cabris Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2015 - 31.12.2015 for opfyldt. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 27.05.2016

Direktion

Susan Ponthus

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Cabris Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cabris Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 27.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan Knudsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje anparter og aktier i danske og udenlandske selskaber. Endvidere er selskabets formål handel, investering og finansiering efter direktionens skøn, herunder at indgå forretninger på de finansielle markeder samt optage lån til køb af værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 13 t.kr. Ledelsen anser årets resultat som utilfredsstillende.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Selskabets ejer har afgivet støtteerklæring overfor Cabris Holding ApS og vil som følge heraf støtte op omkring selskabet. Dette udmærker sig i, at ejeren ikke vil kræve sit tilgodehavende i Cabris Holding ApS indfriet, samt ejeren økonomisk vil sikre Cabris Holding ApS' kapitalberedskab og udvide dette i takt med, der bliver behov herfor.

Støtteerklæringen er afgivet frem til næste regnskabsafslæggelse.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger mv.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter mv.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (indre værdi) på balancedagen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttotab		(8.750)	(11)
Andre finansielle indtægter		38.358	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(42.925)</u>	<u>(1.136)</u>
Årets resultat		<u>(13.317)</u>	<u>(1.147)</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(13.317)</u>	<u>(1.147)</u>
		<u>(13.317)</u>	<u>(1.147)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>38.358</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>38.358</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>38.358</u>	<u>0</u>
Aktiver		<u><u>38.358</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført overskud eller underskud		<u>(2.963.928)</u>	<u>(2.951)</u>
Egenkapital		<u>(2.838.928)</u>	<u>(2.826)</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.862.286	2.820
Anden gæld		<u>15.000</u>	<u>6</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.877.286</u>	<u>2.826</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.877.286</u>	<u>2.826</u>
Passiver		<u>38.358</u>	<u>0</u>
Going concern	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	(2.950.611)	(2.825.611)
Årets resultat	0	(13.317)	(13.317)
Egenkapital ultimo	125.000	(2.963.928)	(2.838.928)

Noter

1. Going concern

Selskabets ejer har afgivet støtteerklæring overfor Cabris Holding ApS og vil som følge heraf støtte op omkring selskabet. Dette udmærker sig i, at ejeren ikke vil kræve sit tilgodehavende i Cabris Holding ApS indfriet, samt ejeren økonomisk vil sikre Cabris Holding ApS' kapitalberedskab og udvide dette i takt med, der bliver behov herfor.

Støtteerklæringen er afgivet frem til næste regnskabsafslæggelse.

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.	Andre værdipapirer og kapitalandele kr.
2. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	1.050.000	105.000
Kostpris ultimo	1.050.000	105.000
Nedskrivninger primo	(1.050.000)	(105.000)
Dagsværdireguleringer	0	38.358
Nedskrivninger ultimo	(1.050.000)	(66.642)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	38.358

	Hjemsted	Ejerandel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Associerede virksomheder:				
Sarl B Sky	Nice, Frankrig	23,00	(17.345.835)	(1.765.009)

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.