

Corke Holding ApS

CVR nr.: 29805385

Falkoner Alle 126, 5
2000 Frederiksberg

Årsrapport 2015 (5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 16. juni 2016

Dirigent
Danna Birthe Corke

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Corke Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Frederiksberg, den 16. juni 2016

I direktionen:

Danna Birthe Corke

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Corke Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Corke Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 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.

Frederiksberg, den 16. juni 2016

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

Carsten Ågård
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Corke Holding ApS Falkoner Alle 126, 5 2000 Frederiksberg	
	CVR nr.	29805385
	Stiftet:	24. februar 2011
	Hjemsted:	Frederiksberg
	Regnskabsår:	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Danna Birthe Corke	
Pengeinstitut	Nykredit Bank Kalvebod Brygge 42372 1780 København V.	

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eller

Entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved omsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at økonomiske fordele, herunder betalinger vil tilgå selskabet.

Vareforbrug/Direkte omkostninger

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Resultat af kapitalandel i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet/datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem afhændelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Pantebreve

Pantebrevsbeholdning, der omfatter pantebreve, der forventes beholdt til udløb, måles til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris for disse pantebreve forstås pantebrevens resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien (dagsprisen) ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskurs.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

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

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.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som forpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar 2015 - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	1	-7.302	-14.630
Personaleomkostninger	2	0	0
Driftsresultat		-7.302	-14.630
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6	0	0
Finansielle indtægter	3	140.252	265.134
Finansielle omkostninger	4	-262.360	-50
Ordinært resultat før skat		-129.410	250.454
Skat af årets resultat	5	-29.793	-31.680
Årets resultat		-159.203	218.774
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-259.003	118.974
Udbytte for regnskabsåret		99.800	99.800
Disponeret i alt		-159.203	218.774

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		220.458	520.216
Andre tilgodehavender		16.670	5.203
Tilgodehavender		237.128	525.419
Likvide beholdninger og værdipapirer		2.165.249	2.067.602
Omsætningsaktiver		2.402.377	2.593.021
Aktiver i alt		2.402.377	2.593.021

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.043.918	2.302.921
Foreslået udbytte for regnskabsåret		99.800	99.800
Egenkapital	7	<u>2.268.718</u>	<u>2.527.721</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	0	0
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>0</u>
Skyldig selskabsskat	8	38.049	31.680
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		91.860	15.670
Anden gæld		3.750	17.950
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>133.659</u>	<u>65.300</u>
Gældsforpligtelser		<u>133.659</u>	<u>65.300</u>
Passiver i alt		<u>2.402.377</u>	<u>2.593.021</u>

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Bruttofortjeneste		
Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.		
2 Personaleomkostninger		
Pensioner	0	0
Omkostninger til social sikring	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	20.428	18.956
Renteindtægter fra selskabsdeltagere og ledelse	0	6.453
Øvrige renteindtægter	119.824	239.725
	<u>140.252</u>	<u>265.134</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til selskabsdeltagere og ledelse	2.472	0
Nedskrivning tilgodehavende tilknyttede virksomheder	259.863	0
Renteromkostninger til pengeinstitutter	25	50
Øvrige finansielle omkostninger	0	0
	<u>262.360</u>	<u>50</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	28.690	31.680
Regulering skat tidligere år	1.103	0
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	<u>29.793</u>	<u>31.680</u>

Noter

		2015	2014
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris primo		80.000	80.000
Årets tilgang		0	0
Årets afgang		0	0
Kostpris ultimo		<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Værdireguleringer primo		-80.000	-80.000
Årets resultatandele		0	0
Årets værdireguleringer		0	0
værdireguleringer ultimo		<u>-80.000</u>	<u>-80.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>	<u>0</u>
		Årets	Egenkapital
Tilknyttede virksomheder:	Ejerandel	Selskabs-	resultat
Corke Vino ApS i likvidation	100%	kapital	Egenkapital
		80.000	20.635
		<u>80.000</u>	<u>-208.612</u>
		<u>20.635</u>	<u>-208.612</u>
7 Egenkapital			
Anpartskapital primo		125.000	125.000
Kapitalforhøjelse		0	0
Anpartskapital ultimo		<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat primo		2.302.921	2.183.947
Udbetalt ekstraordinært udbytte		0	0
Forslag til årets resultatfordeling		-259.003	118.974
Overført resultat ultimo		<u>2.043.918</u>	<u>2.302.921</u>
Henlagt til udbytte primo		99.800	96.600
Udbetalt udbytte		-99.800	-96.600
Forslag til årets resultatfordeling		99.800	99.800
Henlagt til udbytte ultimo		<u>99.800</u>	<u>99.800</u>
Egenkapital ultimo		<u>2.268.718</u>	<u>2.527.721</u>

Noter

Anpartskapital

Anpartskapitalen er fordelt således:

A-anparter, 1.000 stk. a nom.125 kr.

125.000	125.000
<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

8 Skyldig selskabsskat

Selskabsskat primo

31.680 0

Overført fra sambeskatning

-22.321

Årets beregnede skat

28.690 31.680

Betalt i året

0 0

38.049 31.680

9 Hensættelse til udskudt skat

Udskudt skat primo

0 0

Regulering af udskudt skat i året

0 0

0 0

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Danna Birthe Corke

direktør

Serienummer: CVR:29805385-RID:15213810

IP: 2.107.5.234

16-06-2016 kl. 11:12:04 UTC

NEM ID 

Carsten Ågård

registreret revisor

På vegne af: ADDCO P/S Godkendte Revisorer

Serienummer: CVR:36464852-RID:57626461

IP: 87.116.0.214

16-06-2016 kl. 11:14:30 UTC

NEM ID 

Danna Birthe Corke

dirigent

Serienummer: CVR:29805385-RID:15213810

IP: 2.107.5.234

16-06-2016 kl. 11:39:34 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 30YLL-FC47Z-UD554-A3FXE-2WCXG-QHU1J

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>