

Caregore Holding ApS

Fruerlund 15
2850 Nærum

CVR-nr. 30 51 42 38

Årsrapport 1/1 - 31/12 2017 (9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den / 2018

Jens Kjærgaard
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Caregore Holding ApS
Frøerlund 15
2850 Nærum

CVR-nr.: 30 51 42 38
Stiftet: 6. oktober 2008
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jens Kjærgaard

Revisor

Revisionsfirmaet Torben Andersen
Bymidten 80
3500 Værløse

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Caregore Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Der er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for at være opfyldt.

Nærum, den 27. maj 2018

I direktionen:

Jens Kjærgaard

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Caregore Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Caregore Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertice til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers 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 opstilling 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.

Værløse, den 27. maj 2018

Revisionsfirmaet Torben Andersen

CVR-nr. 15 68 15 78

Torben Andersen
Registreret revisor
mne30142

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets aktivitet består i investering i andre selskaber.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været begivenheder i år 2017, der medfører væsentlig usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold vedrørende år 2017, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i regnskabsåret 2017

Årets resultat udgør kr. -101.810. Egenkapitalen udgør kr. -19.180.

Årets resultat anses ikke for værende tilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele den indskudte kapital, og selskabets egenkapital er negativ. Ledelsen forventer, at selskabet vil opnå positiv indtjening i de kommende år, som kan reetablere selskabets egenkapital.

Ledelsen vil understøtte selskabet indtil egenkapitalen er reetableret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

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

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

Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inde godkendelsen af årsrapporten for Caregore Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver (fortsat)

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Finansielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og selskabsskat

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 som forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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 22%.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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 eller under den post, transaktionen vedrører. Hvis valutadispositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Omregning af fremmed valuta (fortsat)

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes 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.

RESULTATOPGØRELSE 1/1 - 31/12 2017

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Andre eksterne omkostninger	-7.591	-6.696
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-98.971	-87.977
Andre finansielle indtægter	10.881	10.519
Andre finansielle omkostninger	-6.129	-5.356
Resultat før skat	<u>-101.810</u>	<u>-89.510</u>
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	<u><u>-101.810</u></u>	<u><u>-89.510</u></u>
 Resultatdisponering:		
Overføres til nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overført resultat	-101.810	-89.510
Disponeret	<u><u>-101.810</u></u>	<u><u>-89.510</u></u>

BALANCE PR. 31/12 2017

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
AKTIVER		
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	144.725	235.315
Andre tilgodehavender	0	0
Tilgodehavender	<u>144.725</u>	<u>235.315</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>144.725</u>	<u>235.315</u>
AKTIVER	<u><u>144.725</u></u>	<u><u>235.315</u></u>

BALANCE PR. 31/12 2017

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PASSIVER		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	0
Overført resultat	-144.180	-42.370
Forslag til udbytte	0	0
2 EGENKAPITAL	<u>-19.180</u>	<u>82.630</u>
Udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	163.905	152.685
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>163.905</u>	<u>152.685</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>163.905</u>	<u>152.685</u>
PASSIVER	<u>144.725</u>	<u>235.315</u>

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4 Eventualaktiver og -forpligtelser

NOTER

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2017	112.500	112.500
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december 2017	<u>112.500</u>	<u>112.500</u>
Værdireguleringer 1. januar 2017	-642.129	-545.062
Årets resultatandele efter skat	-113.371	-97.067
Modtaget udbytte i regnskabsåret	0	0
Værdireguleringer 31. december 2017	<u>-755.500</u>	<u>-642.129</u>
Modregnet negativ værdi i tilgodehavender 1. januar 2017	291.391	203.414
Årets modregning i tilgodehavender	98.971	87.977
Modregnet negativ værdi i tilg. 31. december 2017	<u>390.362</u>	<u>291.391</u>
Ikke indregnet underskud 1. januar 2017	238.238	229.148
Årets regulering af ikke indregnet underskud	14.400	9.090
Ikke indregnet underskud 31. december 2017	<u>252.638</u>	<u>238.238</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Specifikation af henlæggelse til netto-opskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo 1. januar 2017	0	0
Årets resultat efter skat	0	0
Årets godkendte udbytte	0	0
Heraf udloddet aconto	0	0
Saldo 31. december 2017	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificeres således:

	Selskabs- kapital	Årets resultat	Ejerandel	Regnskabs- mæssig værdi
Caregore Island Invest ApS	125.000	-196.370	50%	-370.144
Caregore Invest ApS	50.000	-15.186	100%	-272.857

NOTER

2 Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskr. indre vær- dis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	125.000	0	-42.370	0	82.630
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-101.810	0	-101.810
Egenkapital, ultimo	125.000	0	-144.180	0	-19.180

3 Sikkerheder og pantsætninger

Selskabet har afgivet støtteerklæringer over for de tilknyttede virksomheder Caregore Island Invest ApS og Caregore Invest ApS.

4 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver:

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv pr. 31. december 2017 på t.kr. 1 (2016: t.kr. 1).

Eventualforpligtelser:

De danske sambeskattede tilknyttede selskaber hæfter solidarisk for skat af sambeskatning-
en.

5 Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Selskabet har tabt hele den indskudte kapital, og selskabets egenkapital er negativ. Ledelsen forventer, at selskabet vil opnå positiv indtjening i de kommende år, som kan reetablere selskabets egenkapital.

Ledelsen vil understøtte selskabet indtil egenkapitalen er reetableret.

E-SIGNING VALIDATED



This document has been signed as stated below

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Jens Kjærgaard	PID:9208-2002-2-285515833327	30.05.2018 09:49:13 UTC Validated	NemID POCES 1.2.208.169.1.1.1.1.4
Torben Andersen	PID:9208-2002-2-062591872191	30.05.2018 09:59:08 UTC Validated	NemID POCES 1.2.208.169.1.1.1.1.4

DOCUMENT REFERENCE: 2154216300015

secured by  nets

DOCUMENT REFERENCE: 2154216300015