

ERHVERVS OG SELSKABSSTYRELSEN

CdIC Holding ApS
Kohavevej 37, 2950 Vedbæk

CVR. nr. 31 25 31 44

ÅRSRAPPORT for 2016

(8. regnskabsår)

Årsrapporten godkendt på generalforsamlingen
den 20/3 2017

dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
LEDELSESPÅTEGNING	1
REVISIONSPÅTEGNING	2 - 3
LEDELSESBERETNING	4
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	5
RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. januar – 31. december 2016	6
BALANCE pr. 31. december 2016	7
NOTER	8 – 9

LEDELSESPÅTEGNING

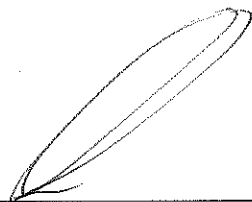
Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2016 for CdIC Holding ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Trørød, den 17. marts 2017


Karin Foged


Lars Magnusson

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i CdIC Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for CdIC Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisions-bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

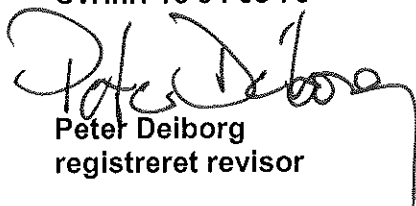
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Østerbro, den 17. marts 2017

Revisionsfirmaet Peter Deiborg
Cvr.nr. 16 34 65 78



Peter Deiborg
registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

CdIC Holding ApS' formål er at besidde aktier og anparter, enten helt eller delvis, i Creme de la Creme selskaber med tilknyttede butikker, samt at foretage anden investering i finansielle aktiver.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

Den forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i næste regnskabsår på baggrund af forventninger til en stigning i aktivitetsniveauet i datterselskaber

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med bestemmelserne i Årsregnskabsloven for regnskabsklasse B og C.

Der er anvendt følgende vurderings- og regnskabsprincipper.

Koncernregnskab

Koncernen er en lille koncern, som i henhold til årsregnskabsloven § 110 ikke er forpligtet til at aflægge koncernregnskab, og som følge heraf er der ikke aflagt koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandele fra dattervirksomheder

Disse omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet i dattervirksomhederne.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat.

Koncernen er sambeskattet efter fordelingsmetoden, hvor den aktuelle selskabsskat afsættes i de enkelte årsrapporter.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, dog ikke negativt.

RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. januar – 31. december 2016

<u>Noter</u>		<u>2015</u>
	Bruttoresultat	
	Andre eksterne udgifter	0
1	Personaleudgifter	<u>0</u>
	Resultat af primær drift	0
3	Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	<u>146.284</u>
	Resultat før skat	146.284
2	Skat af årets resultat	<u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>146.284</u>
	 RESULTATDISPONERING	
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0
	Overført til reserve for datterselskaber	146.284
	Overført resultat	<u>0</u>
		<u>146.284</u>
		<u>-232.793</u>

BALANCE pr. 31. december 2016

<u>Noter</u>	AKTIVER		<u>2015</u>
3	Kapitalandel i tilknyttede virksomheder	<u>1.560.539</u>	<u>1.183.554</u>
	Finansielle anlægsaktiver	<u>1.560.539</u>	<u>1.183.554</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.560.539</u>	<u>1.183.554</u>
	Tilgodehavende datterselskaber	0	0
	Selskabsskat	<u>18.000</u>	<u>22.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>18.000</u>	<u>22.000</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>18.000</u>	<u>22.000</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.578.539</u>	<u>1.205.554</u>
	PASSIVER		
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overkurs ved emission	73.965	73.965
	Opskrivning datterselskaber	1.635.769	1.405.068
	Overført resultat datterselskaber	-565.862	-712.146
	Overført resultat	<u>102</u>	<u>102</u>
4	EGENKAPITAL I ALT	<u>1.268.974</u>	<u>891.989</u>
	Mellemregning med tilknyttede virksomheder	<u>309.565</u>	<u>313.565</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.578.539</u>	<u>1.205.554</u>
5	Ejerforhold		

NOTER**1. PERSONALEOMKOSTNINGER**

Der er ikke udbetalt lønninger og gager i regnskabsåret og selskabet har ingen ansatte

	2015	
	t.kr.	
2. SKAT AF ÅRETS RESULTAT		
Beregnet selskabsskat	0	0
Regulering tidligere år	0	0
I alt	0	0

Selskabet har betalt kr. 6.000 a'conto selskabsskat i regnskabsåret.

3.**FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER**

	Creme de la Creme Aps	CDLC Consult & Aps	Manila Holding ApS
Anskaffelsessum 1. januar 2016	198.965	125.000	125.000
Årets tilgang	0	0	0
Kontante kapitalbevægelser	198.965	125.000	125.000
Akkumulerede resultater 1. januar 2016	984.589	-1.584.840	-52.558
Andel af resultat	314.042	-253.688	85.930
Resultatmæssige bevægelser	1.298.631	1.838.528	33.372
Opskrivning 1. januar 2016	0	1.459.840	-72.442
Årets opskrivning, resultatandel	0	253.688	0
Årets nedskrivning, årets tilgang	0		-22.987
Modtaget udbytte	0	0	0
Kapitalmæssige bevægelser	0	1.713.528	-95.429
Regnskabsmæssig værdi			
31. december 2016	1.497.596	0	62.943
Ejerandel	100%	100%	100%

4. EGENKAPITAL

Egenkapital er påvirket således:

	01.01.16	Opskrivning dattersel- skab	Ovf., jvf. resultat- disp.	31.12.16
Selskabskapital	125.000			125.000
Overkurs ved emission	73.965			73.965
Opskrivning kapitalinteresser	1.405.068	230.701		1.635.769
Overført resultat kapitalinteresser	-712.146		146.284	-565.862
Overført resultat	102			102
Egenkapital i alt	891.989	230.701	146.284	1.268.974

5. EJERFORHOLD

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse, som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Karin Foged & Lars Magnusson