

UNIQREVISION

.....
Registreret Revisionsanpartsselskab

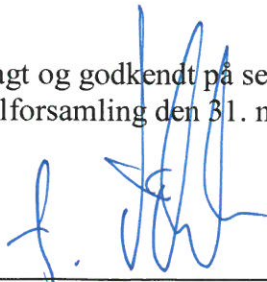
CAST APS

Oktobervej 117, 2730 Herlev

CVR. nr. 33 59 96 76
(5. regnskabsår)

Årsrapport 2015

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31. maj 2016.



Dirigent Tom Michael Reimann

Vandtårnsvej 62A
2860 Søborg
CVR nr. 31874610

Telefon: 9189 9392
Email: info@uniqurevision.dk
web: www.uniqurevision.dk

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for CAST ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Herlev, den 31. maj 2016

Direktionen

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large 'F' followed by a series of loops and a horizontal stroke.

Tom Michael Reimann

ÅRSRAPPORT 2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsenspåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Beretning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance aktiver	8
Balance passiver	7
Noter	9 - 10

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Cast ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Cast 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 revisors 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 regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 31. maj 2016

UNIQRÉVISION

Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 31 87 46 10



Marianne Mortensen

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

CAST ApS
Oktobervej 117
2730 Herlev

CVR-nr.: 33 59 96 76
Etableret: 18. april 2011
Hjemsted: Herlev
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Tom Michael Reimann

Revisor

Uniqrevision
Registreret revisionsanpartsselskab
Vandtårnsvej 62A
2860 Søborg

Kapitalandele i datterselskab

Justcool ApS
Søborg Hovedgade 115
2860 Søborg
Cvr. nr. 33 58 98 08
Ejerandel 60% nom. kr. 80.000

Andre kapitalandele i virksomheder

Roadhouse Inc. ApS
Gammel Jernbanevej 1
2500 Valby
Cvr. nr. 34 48 78 98
Ejerandel 10% nom. kr. 10.000

Beretning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er som holdingselskab at eje kapitalandele i virksomheder, der driver handel og industri.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Der har ingen væsentlige begivenheder været i regnskabsåret.

Det regnskabsmæssige resultat

Det regnskabsmæssige resultat for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et overskud på kr. 698.699 efter skat, selskabets egenkapital udgør herefter kr. 1.401.174.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for CAST ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 forsvinde fra selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpriser. 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger:

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer, kontingenter, revisionshonorar m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige. Desuden indregnes arbejdsbeklædning og øvrige personaleomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt rentetillæg/fradrag vedr. årets beregnet selskabsskat.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Kapitalandele i datterselskab

Kapitalandele i datterselskab virksomheder måles til indre værdi excl. afsat udbytte. Hvor indre værdi er negativ ansættes værdien til kr. 0.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Noteret værdipapirer måles til dagskurs.

Unoteret kapitalandele indregnes til kostpris - Hvor dagsværdien anses for at være negativ ansættes værdien til kr. 0.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Positiv udskudt skatteaktiv af skattemæssigt underskud er oplyst i noterne.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende. Ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>tkr.</u>
Andre eksterne omkostninger	-4.500	-4
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	-4.500	-4
2 Indtægter af kapitalandele i datterselskab	703.199	112
ÅRETS RESULTAT	698.699	108
Overført til næste år	698.699	108
	698.699	108

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

<u>Note</u>		2015 kr.	2014 tkr.
	<u>AKTIVER</u>		
	<u>ANLÆGSAKTIVER</u>		
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
4	Kapitalandele i datterselskab	1.444.393	741
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.444.393	741
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.444.393	741
	AKTIVER I ALT	1.444.393	741
	<u>PASSIVER</u>		
	<u>EGENKAPITAL</u>		
6	Virksomhedskapital	80.000	80
7	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.095.133	391
8	Overført overskud eller underskud	226.041	231
	EGENKAPITAL I ALT	1.401.174	702
	<u>KORTFRISTET GÆLD</u>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	38.219	34
	KORTFRISTET GÆLD I ALT	43.219	39
	GÆLD I ALT	43.219	39
	PASSIVER I ALT	1.444.393	741
9	Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner		

NOTER TIL ÅRSREGNSKAB

<u>Note</u>		<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> tkr.
1	<u>Personaleomkostninger</u>		
	Selskabet har i gennemsnit beskæftiget flg. ansat medarb.	<u>1</u>	<u>1</u>
2	<u>Indtægter af kapitalandele datterselskab</u>		
	Justcool ApS	<u>703.199</u>	<u>112</u>
		<u>703.199</u>	<u>112</u>
3	<u>Skat af årets resultat</u>		
	Der er beregnet et positiv skatteaktiv på kr. 9.508 af fremført underskud.		
4	<u>Kapitalandele i datterselskab</u>		
	Samlede anskaffelsessum primo	349.260	349
	Tilgang i årets løb	0	0
	Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>
	Samlede anskaffelsessum ultimo	<u>349.260</u>	<u>349</u>
	Samlede værdiregulering primo	63.164	63
	Årets værdiregulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	Samlede værdiregulering ultimo	<u>63.164</u>	<u>63</u>
	Samlede resultatandele primo	328.770	217
	Årets resultatandel	703.199	112
	Udloddet udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
	Samlede resultatandele ultimo	<u>1.031.969</u>	<u>329</u>
	Bogførtværdi pr. 31. december 2015	<u>1.444.393</u>	<u>741</u>
5	<u>Andre værdipapirer og kapitalandele</u>		
	Kostpris	<u>20.000</u>	<u>20</u>
	Dagværdiregulering primo	-20.000	-20
	Årets dagværdiregulering	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>-20.000</u>	<u>-20</u>
	Bogførtværdi pr. 31. december 2015	<u>0</u>	<u>0</u>

