

UNIQREVISION

.....
Registreret Revisionsanpartsselskab

CAST APS

Oktobervej 117, 2730 Herlev

CVR. nr. 33 59 96 76
(6. regnskabsår)

Årsrapport 2016

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31. maj 2017.



Dirigent Tom Michael Reimann

Vandtårnsvej 62A
2860 Søborg
CVR nr. 31874610

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

ÅRSRAPPORT 2016

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 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 2017

Direktionen



Tom Michael Reimann

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Cast ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Cast ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 2017

UNIQREVISION

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR nr. 31 87 46 10

Vandtårnsvej 62A

2860 Søborg



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. juli - 30. juni

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

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 2016 - 30. juni 2016 udviser et underskud på kr. -128.5473 efter skat, selskabets egenkapital udgør herefter kr. 1.044.905.

Ledelsen anser resultatet for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsregnskabet 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for CAST ApS for 2016 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 fragå 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 gældsmetode 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 2016

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 tkr.
Andre eksterne omkostninger	0	-4
RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	0	-4
2 Resultat af kapitalandele i datterselskab	-128.543	703
ÅRETS RESULTAT	-128.543	699
Overført til næste år	-128.543	699
	-128.543	699

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

<u>Note</u>		<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> tkr.
	<u>AKTIVER</u>		
	<u>ANLÆGSAKTIVER</u>		
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
4	Kapitalandele i datterselskab	1.088.124	1.444
	FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.088.124	1.444
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.088.124	1.444
	AKTIVER I ALT	1.088.124	1.444
	<u>PASSIVER</u>		
	<u>EGENKAPITAL</u>		
6	Virksomhedskapital	80.000	80
7	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	738.864	1.095
8	Overført overskud eller underskud	226.041	226
	EGENKAPITAL I ALT	1.044.905	1.401
	<u>KORTFRISTET GÆLD</u>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5
	Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse	38.219	38
	KORTFRISTET GÆLD I ALT	43.219	43
	GÆLD I ALT	43.219	43
	PASSIVER I ALT	1.088.124	1.444
9	Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner		

NOTER TIL ÅRSREGNSKAB

<u>Note</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>	<u>2015</u> <u>tkr.</u>
1		
<u>Personaleomkostninger</u>		
Selskabet har i gennemsnit beskæftiget flg. ansat medarb.	<u>1</u>	<u>1</u>
2		
<u>Resultat af kapitalandele datterselskab</u>		
Justcool ApS	<u>-128.543</u>	<u>703</u>
	<u>-128.543</u>	<u>703</u>
3		
<u>Skat af årets resultat</u>		
Der er beregnet et positiv skatteaktiv på kr. 9.508 af fremført underskud. Beløbet er ikke medtaget under aktiverne.		
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>-227.726</u>	<u>0</u>
Samlede værdiregulering ultimo	<u>-164.562</u>	<u>63</u>
Samlede resultatandele primo	1.031.969	329
Årets resultatandel	<u>-128.543</u>	<u>703</u>
Udloddet udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Samlede resultatandele ultimo	<u>903.426</u>	<u>1.032</u>
Bogførtværdi pr. 31. decemember 2016	<u>1.088.124</u>	<u>1.444</u>
5		
<u>Andre værdipapirer og kapitalandele</u>		
Kostpris	20.000	20
Afgang i årets løb	<u>-20.000</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>20</u>
Dagværdiregulering primo	-20.000	-20
Årets dagværdiregulering	<u>20.000</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>-20</u>
Bogførtværdi pr. 31. december 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Selskabet er gået konkurs i 2016.		

NOTER TIL ÅRSREGNSKAB

<u>Note</u>		2016 kr.	2015 kr.
	<u>Egenkapital</u>		
6	<u>Virksomhedskapital</u>		
	Anpartskapital	80.000	80
		80.000	80
7	<u>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</u>		
	Saldo 1. januar 2016	1.095.133	392
	Årets værdiregulering	-227.726	0
	Overført resultat datterselskaber fra overført overskud	-128.543	703
		738.864	1.095
8	<u>Overført overskud eller underskud</u>		
	Saldo 1. januar 2016	226.041	230
	Årets resultat	-128.543	699
	Overført resultat datterselskaber til reserve for nettoopskrivning	128.543	-703
		226.041	226
9	<u>Forpligtelser, sikkerhedsstillelser, garantier og kautioner</u>		
	Selskabet har ikke påtaget sig leasingforpligtelse.		
	Selskabet har ikke påtaget sig sikkerhedsstillelser.		
	Selskabet har ikke påtaget sig kautionforpligtelser.		
	Selskabet har ingen uopsigelige lejepligtelser.		