

CP familie Holding ApS
Dyrlægegårds Alle 186
3600 Frederikssund
CVR-nr. 33858485

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.06.2016

Dirigent

Navn: Per Bo Stjernqvist

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

CP familie Holding ApS
Dyrlægegårds Alle 186
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 33858485

Hjemsted: Frederikssund

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Per Bo Stjernqvist

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for CP familie Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 24.06.2016

Direktion

Per Bo Stjernqvist

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i CP familie Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CP familie Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Aarhus, den 24.06.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Michael Bach
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at besidde kapitalandele i den tilknyttede virksomhed Dantruck ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 9 t.kr., hvorefter egenkapitalen er negativ med 12.931 t.kr.

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen. Det er ledelsens forventning, at den negative egenkapital kan reetableres via positive resultater hos datterselskabet Dantruck ApS i forbindelse med selskabets salg af aktivitet og nedlukning af selskabet i 2016.

Herudover er der indgået aftale med selskabets bankforbindelse vedrørende tilbagebetaling af den ansvarlige lånekapital, hvoraf en del gældseftergives. Selskabets bankforbindelse har givet tilsagn om at stille den nødvendige likviditet til rådighed til nedlukning og likvidation af Dantruck ApS.

På baggrund heraf har ledelsen derfor aflagt årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nedskrivning af finansielle aktiver

Nedskrivning af finansielle aktiver omfatter nedskrivning af finansielle aktiver, der ikke løbende måles til dagsværdi.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttotab		(9.241)	(5.026)
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	(13.000.000)
Andre finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>(2.683)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(9.241)	(13.007.709)
Skat af ordinært resultat	2	<u>0</u>	<u>7.333</u>
Årets resultat		<u>(9.241)</u>	<u>(13.000.376)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(9.241)</u>	<u>(13.000.376)</u>
		<u>(9.241)</u>	<u>(13.000.376)</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		80.000	80.000
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Anlægsaktiver		<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Likvide beholdninger		<u>7.766</u>	<u>83.695</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.766</u>	<u>83.695</u>
Aktiver		<u>87.766</u>	<u>163.695</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		<u>(13.010.745)</u>	<u>(13.001.504)</u>
Egenkapital		<u>(12.930.745)</u>	<u>(12.921.504)</u>
Ansvarlig lånekapital	4	<u>13.000.000</u>	<u>13.000.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>13.000.000</u>	<u>13.000.000</u>
Bankgæld		0	43.087
Gæld til tilknyttede virksomheder		8.550	8.550
Anden gæld		<u>9.961</u>	<u>33.562</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>18.511</u>	<u>85.199</u>
Gældsforpligtelser		<u>13.018.511</u>	<u>13.085.199</u>
Passiver		<u>87.766</u>	<u>163.695</u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	(13.001.504)	(12.921.504)
Årets resultat	0	(9.241)	(9.241)
Egenkapital ultimo	80.000	(13.010.745)	(12.930.745)

Noter

1. Going concern

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen. Det er ledelsens forventning, at den negative egenkapital kan reetableres via positive resultater hos datterselskabet Dantruck ApS i forbindelse med selskabets salg af aktivitet og nedlukning af selskabet i 2016.

Herudover er der indgået aftale med selskabets bankforbindelse vedrørende tilbagebetaling af den ansvarlige lånekapital, hvoraf en del gældseftergives. Selskabets bankforbindelse har givet tilsagn om at stille den nødvendige likviditet til rådighed til nedlukning og likvidation af Dantruck ApS.

På baggrund heraf har ledelsen derfor aflagt årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
2. Skat af ordinært resultat		
Regulering vedrørende tidligere år	0	(7.333)
	<u>0</u>	<u>(7.333)</u>
		Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
3. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		13.080.000
Kostpris ultimo		<u>13.080.000</u>
Nedskrivninger primo		(13.000.000)
Nedskrivninger ultimo		<u>(13.000.000)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>80.000</u>

	<u>Hjemsted</u>	<u>Rets- form</u>	<u>Ejer- andel %</u>	<u>Egenkapital kr.</u>	<u>Resultat kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:					
Dantruck ApS	Uldum	ApS	100,0	(4.306.251)	(4.365.758)

Noter

4. Ansvarlig lånekapital

Ansvarlig lånekapital træder tilbage for alle selskabets øvrige kreditorer i tilfælde af opløsning eller konkurs. Der er indgået aftale med långiver om delvis indfrielse og delvis gældseftergivelse i 20116.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationsselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabs-skattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet anparter i datterselskabet Dantruck ApS til sikkerhed for bankgæld. Den regnskabsmæssige værdi af anparterne udgør 80 t.kr. pr. 31.12.2014.