

**CGKFG Holding ApS**  
**CVR-nr. 33877854**  
**Oldenvej 6**  
**2830 Virum**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2016

**Dirigent**

---

Navn: Carmine Gioia

## 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**

CGKFG Holding ApS

Oldenvej 6

2830 Virum

CVR-nr.: 33877854

Stiftet: 30.08.2011

Hjemsted: Lyngby-Taarbæk

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Carmine Gioia

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tværkajen 5

Postboks 10

5100 Odense C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for CGKFG 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.

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.01.2015 – 31.12.2015 for opfyldt. Jeg indstiller til generalforsamling, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 31.05.2016

### Direktion

Carmine Gioia

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i CGKFG Holding ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for CGKFG 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 31.05.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan Knudsen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje anpartar i Choice Science ApS, formueadministration og hermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør (10.202) kr. mod (8.827) kr. sidste år. Det ordinære resultat udgør 230.972 kr. mod 9.632 kr. sidste år. Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

### Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling af de enkelte poster i årsrapporten.

### 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

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter fuld eliminering af interne avancer og tab.

#### 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Selskabet er sambeskattet med Choice Science ApS. 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 indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

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

#### **Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter warrants, der måles til kostpris på balancedagen.

#### **Tilgodehavende og skyldig selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

#### **Udbytte**

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

#### **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>
Andre eksterne omkostninger		(10.202)	(8.827)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(10.202)</b>	<b>(8.827)</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		238.675	16.296
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>228.473</b>	<b>7.469</b>
Skat af ordinært resultat	1	2.499	2.163
<b>Årets resultat</b>		<b><u>230.972</u></b>	<b><u>9.632</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		222.379	16.296
Overført resultat		(92.607)	(106.464)
		<b><u>230.972</u></b>	<b><u>9.632</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		518.675	296.296
Andre værdipapirer og kapitalandele		317.904	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	2	<u>836.579</u>	<u>296.296</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>836.579</u>	<u>296.296</u>
Tilgodehavende selskabsskat		4.663	2.163
<b>Tilgodehavender</b>		<u>4.663</u>	<u>2.163</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>204.943</u>	<u>298.650</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>209.606</u>	<u>300.813</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>1.046.185</u></u>	<u><u>597.109</u></u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		438.675	216.296
Overført overskud eller underskud		94.285	186.892
Forslag til udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
<b>Egenkapital</b>		<b><u>714.160</u></b>	<b><u>582.988</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		9.121	9.121
Anden gæld		322.904	5.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>332.025</u></b>	<b><u>14.121</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>332.025</u></b>	<b><u>14.121</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u><u>1.046.185</u></u></b>	<b><u><u>597.109</u></u></b>

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

3

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	216.296	186.892	99.800	582.988
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(99.800)	(99.800)
Årets resultat	0	222.379	(92.607)	101.200	230.972
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>438.675</b>	<b>94.285</b>	<b>101.200</b>	<b>714.160</b>

## Noter

	<b>2015</b> <b>kr.</b>	<b>2014</b> <b>kr.</b>
<b>1. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	(2.499)	(2.163)
	<b>(2.499)</b>	<b>(2.163)</b>
	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b> <b>kr.</b>	<b>Andre værdipapirer og kapitalandele</b> <b>kr.</b>
<b>2. Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo	80.000	0
Tilgange	0	317.904
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>317.904</b>
Opskrivninger primo	216.296	0
Andel af årets resultat	238.675	0
Udbytte	(16.296)	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>438.675</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>518.675</b>	<b>317.904</b>
	<b>Hjemsted</b>	<b>Retsform</b>
Dattervirksomheder:		<b>Ejerandel %</b>
Choice Science ApS	Lyngby-Taarbæk	ApS
		100,00

### 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen kendte sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.