

Caregore Invest ApS

**Fruerlund 15
2850 Nærum**

CVR-nr. 35 84 24 54

Årsrapport 1/1 - 31/12 2017 (4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den / 2018

Jens Kjærgaard
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter til årsrapport	10

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Caregore Invest ApS
Fruerlund 15
2850 Nærum

CVR-nr.: 35 84 24 54
Stiftet: 1. maj 2014
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 1. januar 2017 - 31. december 2017

Direktion Jens Kjærgaard

Revisor Revisionsfirmaet Torben Andersen
Bymidten 80
3500 Værløse

Pengeinstitut Jyske Bank

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Caregore Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Der er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for at være opfyldt.

Nærum, den 27. maj 2018

I direktionen:

Jens Kjærgaard

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Caregore Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Caregore Invest ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse 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 Etiske 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 27. maj 2018

Revisionsfirmaet Torben Andersen

CVR-nr. 15 68 15 78

Torben Andersen
Registreret revisor
mne30142

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets aktivitet er at udøve virksomhed med investering i værdipapirer, optioner og futures, samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været begivenheder i år 2017, der medfører væsentlig usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold vedrørende år 2017, der har påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i regnskabsåret 2017

Årets resultat udgør kr. -15.186. Egenkapitalen udgør kr. -272.857.

Årets resultat anses ikke for værende tilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele den indskudte kapital, og selskabets egenkapital er negativ. Ledelsen forventer, at selskabet vil opnå positiv indtjening i de kommende år, som kan reetablere selskabets egenkapital.

Ledelsen og selskabets moderselskab, Caregore Holding ApS, vil understøtte selskabet indtil egenkapitalen er reetableret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Caregore Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspaksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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 posterne direkte i egenkapitalen.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskattningskredsen, således at moder-selskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Foreslættet udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særligt post under egenkapitalen.

Skyldig skat og selskabsskat

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat og selskabsskat (fortsat)

Udskudt skat måles som forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kurSEN på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post eller under den post, transaktionen vedrører. Hvis valutadispositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kurSEN på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

RESULTATOPGØRELSE 1/1 - 31/12 2017

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Andre eksterne omkostninger	-4.875	-5.134
Andre finansielle indtægter	0	0
Andre finansielle omkostninger	-10.311	-9.738
Resultat før skat	<u>-15.186</u>	<u>-14.872</u>
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	<u><u>-15.186</u></u>	<u><u>-14.872</u></u>
 Resultatdisponering:		
Foreslægt udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overført resultat	-15.186	-14.872
Disponeret	<u><u>-15.186</u></u>	<u><u>-14.872</u></u>

BALANCE PR. 31/12 2017

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
AKTIVER		
Udskudt skatteaktiv	0	0
Selskabsskat	0	0
Andre tilgodehavender	0	0
Tilgodehavender	<u>0</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>1</u>	<u>1</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1</u>	<u>1</u>
AKTIVER	<u><u>1</u></u>	<u><u>1</u></u>

BALANCE PR. 31/12 2017

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PASSIVER		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-322.857	-307.671
Forslag til udbytte	0	0
1 EGENKAPITAL	<u>-272.857</u>	<u>-257.671</u>
Udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>	<u>0</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	20.219	19.434
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	252.639	238.238
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>272.858</u>	<u>257.672</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>272.858</u>	<u>257.672</u>
PASSIVER	<u>1</u>	<u>1</u>

- 2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 3 Eventualaktiver og -forpligtelser
- 4 Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

NOTER

1 Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslæt udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	50.000	-307.671	0	-257.671
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-15.186	0	-15.186
Egenkapital, ultimo	<u>50.000</u>	<u>-322.857</u>	<u>0</u>	<u>-272.857</u>

2 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen.

3 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver:

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv pr. 31. december 2017 på t.kr. 70 (2016: t.kr. 67).

Eventualforpligtelser:

De danske sambeskattede tilknyttede selskaber hæfter solidarisk for skat af sambeskatningen.

4 Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Selskabet har tabt hele den indskudte kapital, og selskabets egenkapital er negativ. Ledelsen forventer, at selskabet vil opnå positiv indtjening i de kommende år, som kan reetablere selskabets egenkapital.

Ledelsen og selskabets moderselskab, Caregore Holding ApS, vil understøtte selskabet indtil egenkapitalen er reetableret.

E-SIGNING VALIDATED



This document has been signed as stated below

NAME OF SIGNER	IDENTIFIER	TIME	ELECTRONIC ID
Jens Kjærgaard	PID:9208-2002-2-285515833327	30.05.2018 15:16:00 UTC Validated	NemID POCES 1.2.208.169.1.1.1.1.4
Torben Andersen	PID:9208-2002-2-062591872191	30.05.2018 15:46:40 UTC Validated	NemID POCES 1.2.208.169.1.1.1.1.4

DOCUMENT REFERENCE: 2876356570014

secured by nets