

Casø Consulting ApS

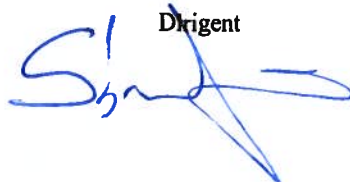
Krogholmgårdsvej 57
2950 Vedbæk

CVR-nr. 38 26 12 15

**Årsrapport for regnskabsåret
1. maj 2019 til 30. april 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30 / 9 2020

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskabet	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsregnskabet	10

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2019 til 30. april 2020 for Casø Consulting ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2019 til 30. april 2020.

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

Selskabet har besluttet at fravælge revision. Jeg kan erklære, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 3. november 2020.

DIREKTIONEN

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Søren Rygaard Jerris', written over the printed name below.

Søren Rygaard Jerris

SELSKABSOPLYSNINGER**SELSKABET**

Casø Consulting ApS
Krogholmgårdsvej 57
2950 Vedbæk

DIREKTION

Søren Rygaard Jerris

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITETER

Selskabets formål er at drive investerings- og konsulentvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Ingen.

USIKKERHED VED INDREGNING ELLER MÅLING

Ingen.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Ledelsen anser årets resultat for mindre mindre tilfredsstillende.

Årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje, idet selskabets hovedaktionær har afgivet tilsagn om at stille den fornødne likviditet til rådighed indtil selskabet afvikles. De i regnskabet anførte værdier forventes ikke påvirket ved en afvikling af selskabet.

Der er fra regnskabsårets udløb og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som kan forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

DEN FORVENTEDE UDVIKLING I REGNSKABSÅRET 2020/21

Ledelsen forventer overskud i det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Casø Consulting ApS for regnskabsåret 1.maj 2019 til 30. april 2020 eraflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsel som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 kostpris. 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 ricisi, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSE

ANDEL I RESULTAT FRA ANDRE KAPITALANDELE

Omfatter selskabets andel i resultatet fra andre kapitalandele.

FINANSIELLE POSTER

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.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer mv.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i 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. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

KAPITAILANDELE I ANDRE VIRKSOMHEDER

Kapitalandele i andre virksomheder måles til dagsværdi.

Dagsværdien opgøres som den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi.

Kapitalandele i andre virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettopskrivningen af kapitalandele overføres under egenkapitalen til reserve for opskrivning til dagsværdi.

TILGODEHAVENDER

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

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavendet og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

PERIODEAFGRÆNSNINGSPOSTER

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

UDBYTTE

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle 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 aktivet 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 nettoaktiver måles til nettorealisationspris.

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 %.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

No- ter	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
NETTOOMSÆTNING	18.000	0
Andre eksterne omkostninger	-8.421	-8.250
2 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIERING M.V.	9.579	-8.250
4 Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	21.241	15.782
Finansielle omkostninger	<u>-29.342</u>	<u>14.331</u>
RESULTAT FØR SKAT	1.478	21.864
3 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.478</u></u>	<u><u>21.864</u></u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte	0	0
Overført resultat	<u>1.478</u>	<u>21.864</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.478</u></u>	<u><u>21.864</u></u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2020**AKTIVER**

No- ter	<u>30/4 2020</u>	<u>30/4 2019</u>
ANLÆGSAKTIVER		
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		
4 Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>788.015</u>	<u>766.774</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>788.015</u>	<u>766.774</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
TILGODEHAVENDER		
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>48.219</u>	<u>38.470</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>48.219</u>	<u>38.470</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>836.234</u></u>	<u><u>805.244</u></u>

BALANCE PR. 30. APRIL 2020**PASSIVER**

No- ter	<u>30/4 2020</u>	<u>30/4 2019</u>
EGENKAPITAL		
Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-280.807	-282.286
Foreslået regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>-200.807</u>	<u>-202.286</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
3 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	<u>1.037.041</u>	<u>1.007.530</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.037.041</u>	<u>1.007.530</u>
PASSIVER I ALT	<u><u>836.234</u></u>	<u><u>805.244</u></u>
5 Eventualforpligtelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapital	Virksom- heds kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital primo	80.000	-282.286	0	-202.286
Årets resultat	0	1.478	0	1.478
Egenkapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>-280.807</u>	<u>0</u>	<u>-200.807</u>

Anpartskapitalen består af 80.000 anparter a nominelt 1 kr.

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

1 FINANSIELLE RISICI

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres yderligere likviditet til selskabet.

Selskabets hovedaktionær har givet tilsagn om likviditetsmæssig støtte til selskabets drift.

Selskabet har behov for, at der findes en langsigtet finansiel løsning samt nye indtægtsgivende aktiviteter. Som følge af ovenstående er der betydelig usikkerhed knyttet til selskabets fortsatte drift.

2 PERSONALEOMKOSTNINGER

Der har ikke været ansat personale i regnskabsåret, og der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

3 SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Der skal ikke betales skat af årets resultat.

4 FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER

	<u>Andre værdipapirer og kapitalandele</u>
Anskaffelsessum primo	1.030.000
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
	1.030.000
Anskaffelsessum ultimo	1.030.000
Værdireguleringer primo	-263.226
Anvendt til udbytte	0
Årets værdiregulering	21.241
	-241.985
Værdireguleringer ultimo	-241.985
Regnskabsmæssig værdi ultimo	788.015

Navn og hjemsted	Hjemsted	Ejerandel	Andel i resultat	Andel i egenkapital
Andre værdipapirer og kapitalandele				
Andel i Knightsbridge Invest II A/S	Hellerup	14,6%	21.241	788.015

5 EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er ingen eventualforpligtelser.