

CaVilla Holding ApS

Sensommervej 149, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 40 79 20 90

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. november 2021.

Camilla Blach Rossen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2020 - 30. september 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for CaVilla Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 4. november 2021

Direktion

Camilla Blach Rossen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i CaVilla Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CaVilla Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Silkeborg, den 4. november 2021

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Martin Husted

Registreret revisor
mne34266

Selskabsoplysninger

Selskabet	CaVilla Holding ApS Sensommervej 149 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 40 79 20 90
	Regnskabsår: 1. oktober 2020 - 30. september 2021
Direktion	Camilla Blach Rossen
Revisor	Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Stagehøjvej 22 8600 Silkeborg
Associeret virksomhed	CaVilla ApS, Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er at drive investeringsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -2.950 kr. mod -7.340 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -5.871 kr. mod -24.604 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>1/10 2020 - 30/9 2021</u>	<u>17/9 2019 - 30/9 2020</u>
Bruttotab	-2.950	-7.340
Nedskrivning af finansielle aktiver	-2.840	-17.160
2 Øvrige finansielle omkostninger	-81	-104
Årets resultat	-5.871	-24.604
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-5.871	-24.604
Disponeret i alt	-5.871	-24.604

Balance 30. september

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandel i associeret virksomhed	0	2.840
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	2.840
Anlægsaktiver i alt	0	2.840
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	12.525	15.556
Omsætningsaktiver i alt	12.525	15.556
Aktiver i alt	12.525	18.396
Passiver		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	40.000	40.000
5 Overført resultat	-30.475	-24.604
Egenkapital i alt	9.525	15.396
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.000	3.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.000	3.000
Gældsforpligtelser i alt	3.000	3.000
Passiver i alt	12.525	18.396

6 Eventualposter

Noter

	1/10 2020 - 30/9 2021	17/9 2019 - 30/9 2020	
1. Personalemkostninger			
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>	
<p>Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i årsregnskabslovens forstand vurderes ansat. I selskabslovens forstand er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er nogle personaleudgifter i årsrapporten.</p>			
2. Øvrige finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	<u>81</u>	<u>104</u>	
	<u>81</u>	<u>104</u>	
3. Kapitalandel i associeret virksomhed			
Kostpris 1. oktober 2020	20.000	0	
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>20.000</u>	
Kostpris 30. september 2021	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	
Opskrivninger 1. oktober 2020	-17.160	0	
Årets nedskrivninger	<u>-2.840</u>	<u>-17.160</u>	
Nedskrivninger 30. september 2021	<u>-20.000</u>	<u>-17.160</u>	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>0</u>	<u>2.840</u>	
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
CaVilla ApS, Silkeborg	50 %	<u>-11.792</u>	<u>-17.472</u>
		<u>-11.792</u>	<u>-17.472</u>
4. Virksomhedskapital			
Virksomhedskapital 1. oktober 2020		<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
		<u>40.000</u>	<u>40.000</u>

Noter

	<u>30/9 2021</u>	<u>30/9 2020</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2020	-24.604	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-5.871</u>	<u>-24.604</u>
	<u>-30.475</u>	<u>-24.604</u>

6. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 1, der vedrører skattemæssigt underskud, som under hensyntagen til usikkerhed for udnyttelse heraf indenfor en periode på 3-5 år ikke er aktiveret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CaVilla Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Generelt om indregning og måling

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

Udbytte fra kapitalandel i associeret virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Balancen

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandel i associeret virksomhed vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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