

Ca2R Holding ApS

CVR nr.: 42 37 78 56

Høghsmindevej 73
2820 Gentofte

Årsrapport 2021/22 (1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 29. marts 2023

Dirigent
Jan Kølvrå Rønberg

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2022 for Ca2R Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. maj 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskablovens betingelser for fritagelse for revision.

Gentofte, den 29. marts 2023

I direktionen:

Sandra Marina de Castro Roque

Jan Kølvrå Rønberg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Ca2R Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ca2R Holding ApS for regnskabsåret 10. maj 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, 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 retningslinier 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.

Frederiksberg, den 29. marts 2023

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR nr. 36464852

Niels Kristian Strunch

registreret revisor

mne4317

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ca2R Holding ApS Høeghsmindevej 73 2820 Gentofte	
	CVR nr.	42 37 78 56
	Stiftet:	10. maj 2001
	Hjemsted:	Gentofte
	Regnskabsår:	10. maj 2021 - 30. september 2022
Direktion	Sandra Marina de Castro Roque Jan Kølvrå Rønberg	
Revision	ADDCO P/S Godkendte Revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg	
Pengeinstitut	Danske Bank	

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at eje aktier og anpartar, formueforvaltning og anden formuepleje og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør kr. -6.845. Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Resultatopgørelse 10. maj 2021 - 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u>
Andre eksterne omkostninger		-6.250
Finansielle indtægter	1	0
Finansielle omkostninger	2	-2.526
Ordinært resultat før skat		-8.776
Skat af årets resultat	3	1.931
Årets resultat		-6.845
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-6.845
Ekstraordinært udbytte		0
Udbytte for regnskabsåret		0
Disponeret i alt		-6.845

Balance 30. september

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2022</u>
Kapitalandele i kapitalinteresser	4	40.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>40.000</u>
Anlægsaktiver		<u>40.000</u>
Tilgodehavende selskabsskat	6	1.931
Andre tilgodehavender		0
Tilgodehavender		<u>1.931</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.931</u>
Aktiver i alt		<u>41.931</u>

Balance 30. september

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2022</u>
Anpartskapital		40.000
Overført resultat		-6.845
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0
Egenkapital	5	<u>33.155</u>
Bankgæld		424
Skyldig selskabsskat	6	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.102
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>8.776</u>
Gældsforpligtelser		<u>8.776</u>
Passiver i alt		<u>41.931</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	7	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8	
Nærtstående parter	9	

Noter

	<u>2022</u>
1 Finansielle indtægter	
Udbytte værdipapirer	0
Kursregulering værdipapirer, urealiseret	<u>0</u>
	<u>0</u>
2 Finansielle omkostninger	
Øvrige finansielle omkostninger	131
Gebyrer bank	<u>2.395</u>
	<u>2.526</u>
3 Skat af årets resultat	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-1.931
Regulering af tidligere års skat	<u>0</u>
	<u>-1.931</u>

Noter

	<u>2022</u>
4 Kapitalandele i kapitalinteresser	
Kostpris primo	40.000
Årets tilgang	0
Årets afgang	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>40.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>40.000</u>

Kapitalinteresser i virksomheder:	<u>Ejerandel</u>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Egenkapital</u>
Onjila ApS	100%	<u>40.000</u>	<u>80.188</u>	<u>120.188</u>
		<u>40.000</u>	<u>80.188</u>	<u>120.188</u>

Noter

5 Egenkapital

Anpartskapital primo	40.000
Kapitalforhøjelse	0
Anpartskapital ultimo	<u>40.000</u>
Overført resultat primo	0
Forslag til årets resultatfordeling	-6.845
Overført resultat ultimo	<u>-6.845</u>
Henlagt til udbytte primo	0
Udbetalt udbytte	0
Udlodning i regnskabsåret	0
Årets resultatfordeling	0
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>33.155</u>

Anpartskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

6 Selskabsskat

Selskabsskat primo, tilgodehavende	0
Årets beregnede skat moderselskab	-1.931
Betalt i året	0
Tilgodehavende/skyldig selskabsskat	<u>-1.931</u>

Noter

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Onjila ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomheden for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

9 Nærtstående parter

Ca2R Holding ApS nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Direktør Sandra Marina de Castro Roque

Direktør Jan Kølvråa Rønberg

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Der har været lånemellemværender med datterselskabet Onjila ApS i regnskabsåret. Mellemværender er blevet renteberegnet med diskontoen + 4 %.

Ejerforhold:

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen:

Direktør Sandra Marina de Castro Roque

Direktør Jan Kølvråa Rønberg

Høeghsmindevej 73

2820 Gentofte

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ca2R Holding ApS er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, endvidere indregnes alle omkostninger, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Resultat af kapitalandel i kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes årets erhvervede udbytte fra kapitalinteresser.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskabet fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Ca2R Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jan Kølvråa Rønberg

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jan Kølvråa Rønberg

Direktør

ID: 4944bd1c-5c2b-43cf-9e16-8c3fd51be707

Tidspunkt for underskrift: 29-03-2023 kl.: 16:51:34

Underskrevet med MitID



Sandra Roque

Navnet returneret af dansk MitID var:

Sandra Marina de Castro Roque

Direktør

ID: 3e513a0e-0a2b-4b81-9cbd-0c8f92b9309d

Tidspunkt for underskrift: 29-03-2023 kl.: 16:49:22

Underskrevet med MitID



Niels Kristian Strunch

Navnet returneret af dansk NemID var:

Niels Strunch

Revisor

På vegne af ADDCO P/S Godkendte Revisorer

ID: 35245456

Tidspunkt for underskrift: 29-03-2023 kl.: 17:04:36

Underskrevet med NemID

NEM ID

Jan Kølvråa Rønberg

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jan Kølvråa Rønberg

Dirigent

ID: 4944bd1c-5c2b-43cf-9e16-8c3fd51be707

Tidspunkt for underskrift: 29-03-2023 kl.: 17:20:39

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 4b7d70Njmu4249707625

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.