



Værdifuld rådgivning

ÅRSRAPPORT 2021
1. januar 2021 - 31. december 2021

Kascoa Holding ApS

Skovkæret 17
2880 Bagsværd

CVR nr.: 43294814

Indsender:

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 14. juni 2022

Thomas Gjøl-Trønning, Lawyer

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Selskabsoplysninger..... | 3 |
| Ledelsesberetning..... | 4 |
| Ledelsespåtegning..... | 5 |
| Revisors erklæringer..... | 6 |
| Regnskabspraksis..... | 7 |
| Resultatopgørelse, 1. januar 2021 - 31. december 2021 | 9 |
| Balance pr. 31. december 2021 | 10 |
| Noter | 12 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kascoa Holding ApS
Skovkæret 17
2880 Bagsværd

CVR-nr. 43294814
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion:

Jay Paterson

Revision

PROFIL REVISION
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Korskildeeng 1
2670 Greve

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den
14. juni 2022

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at virke som holdingselskab, at foretage investeringer og formuepleje, samt at varetage anden dermed beslægtet virksomhed.

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabets formål er at virke som holdingselskab, at foretage investeringer og formuepleje, samt at varetage anden dermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

Hændelser efter regnskabets afslutning

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

Ledelsespåtegning

Der er dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Kascoa Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den 14. juni 2022

Direktion:

Jay Paterson

Revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Kascoa Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kascoa Holding ApS for regnskabsåret 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 Ethiske 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 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.

Greve, den 14. juni 2022

PROFIL REVISION

Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR nr. 59051318
mne33215

Bo Wulffsberg
Statsautoriseret revisor FSR

Regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Kascoa Holding ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Det er første regnskabsår.

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftindtægter med fradrag for vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

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 finansielle aktiver og forpligtelser.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Regnskabspraksis

BALANCEN

Andre kapitalandele.

Andre kapitalandele indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

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

Resultatopgørelse, 1. januar 2021 - 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. |
|-------------------------------------|------|----------------------------------|
| Bruttofortjeneste | | -15.367 |
| Finansieringsindtægter | | 2.876 |
| Finansieringsudgifter | | <u>-114</u> |
| Finansiering i alt | | <u>2.762</u> |
| Resultat før skat | | <u>-12.605</u> |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-128</u> |
| Skat af årets resultat i alt | | <u>-128</u> |
| ÅRETS RESULTAT | | <u><u>-12.733</u></u> |
| Resultatdisponering | | |
| Overført fra tidligere år | | 14.323 |
| Årets resultat | | <u>-12.733</u> |
| Til disposition | | <u>1.590</u> |
| Overførsel til næste år | | <u>1.590</u> |

Balance pr. 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. |
|---|------|--------------------------------|
| AKTIVER | | |
| Kapitalandel andre virksomheder | | <u>5.906.411</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | <u>5.906.411</u> |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | | |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 3.003 |
| Tilgodehavende, virksomhedsdeltagere og ledelse | 3 | <u>21.807</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>24.810</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>948</u> |
| Likvide beholdninger i alt | | <u>948</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | | |
| | | <u>25.758</u> |
| AKTIVER I ALT | | |
| | | <u><u>5.932.169</u></u> |

Balance pr. 31. december 2021

| | Note | 2021 kr. |
|---------------------------------|------|-------------------------|
| PASSIVER | | |
| Virksomhedskapital | 4 | 40.000 |
| Overkurs ved emission | 5 | 5.516.542 |
| Overført resultat | 6 | <u>1.590</u> |
| Virksomhedskapital i alt | | <u>5.558.132</u> |
| Øvrig langfristet gæld | 7 | <u>291.291</u> |
| Langfristet gæld i alt | | <u>291.291</u> |
| Skyldige omkostninger | | 11.250 |
| Anden gæld | | 34 |
| Gæld anden virksomhed | | <u>71.462</u> |
| Kortfristet gæld i alt | | <u>82.746</u> |
| GÆLD I ALT | | <u>374.037</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>5.932.169</u> |
| Ejerforhold | 8 | |

Noter

| Note | 2021 kr. |
|--|-------------------------|
| 1 Personaleomkostninger | |
| Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede | 1 |
| <p>Selskabets ansatte omfatter alene selskabets direktør, der i henhold til årsregnskabsloven vurderes som værende beskæftiget. I henhold til selskabsloven er der ikke tale om et ansættelsesforhold, hvorfor der ikke er personaleudgifter i årsrapporten.</p> | |
| 2 Skat af årets resultat | |
| Skat af årets resultat | 3 |
| Skat tidligere år | <u>-131</u> |
| Skat af årets resultat i alt | <u>-128</u> |
| 3 Tilgodehavende, virksomhedsdeltagere og ledelse | |
| Primoværdi | 0 |
| Årets ændring | <u>21.807</u> |
| Ultimoværdi | <u>21.807</u> |
| <p><i>Tilgodehavender forrentes i henhold til gældende lovgivning.</i></p> | |
| 4 Virksomhedskapital | |
| Virksomhedskapital primo | <u>40.000</u> |
| Virksomhedskapital i alt | <u>40.000</u> |
| 5 Overkurs ved emission | |
| Tilgang ved spaltning | <u>5.516.542</u> |
| Overkurs ved emission i alt | <u>5.516.542</u> |
| 6 Overført resultat | |
| Overført resultat - primo | 14.323 |
| Årets overførsel netto | <u>-12.733</u> |
| Overført resultat i alt | <u>1.590</u> |
| 7 Øvrig langfristet gæld | |
| <p><i>Langfristet gæld til betaling efter 5 år udgør kr. 0,00</i></p> | |
| 8 Ejerforhold | |
| <p><u>Følgende ejer mere end 5%:</u></p> <p><i>Jay Paterson</i></p> | |