

C.A.E. Holding ApS

CVR-nr. 24 98 96 23

Årsrapport

2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 14. august 2015.

Christian Klinkby
Dirigent

Medlem af: **RGD** Revisorgruppen Danmark

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for C.A.E. 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. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2014/15 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemvig, den 14. august 2015

Direktion

Christian Klinkby
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i C.A.E. Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for C.A.E. Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisorerets 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.

Lemvig, den 14. august 2015

Vestjysk Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Ole Tang

registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

C.A.E. Holding ApS
 Villemoesparken 24
 7620 Lemvig

CVR-nr.: 24 98 96 23
 Stiftet: 26. oktober 1999
 Hjemsted: Lemvig
 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Christian Klinkby, Direktør

Revisor

Vestjysk Revision
 Statsautoriseret revisionsaktieselskab
 Andrupsgade 7
 7620 Lemvig

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 229 t.kr. mod 328 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for C.A.E. Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 andre eksterne omkostninger, som omfatter omkostninger til administration mv..

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer 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, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balancen

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Egenkapital - 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Bruttotab	-26.262	-25.101
Finansielle indtægter	898.017	464.138
Finansielle omkostninger	<u>-571.321</u>	<u>0</u>
Resultat før skat	300.434	439.037
Skat af årets resultat	<u>-71.529</u>	<u>-111.021</u>
Årets resultat	<u>228.905</u>	<u>328.016</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	415.833	410.000
Disponeret fra overført resultat	<u>-186.928</u>	<u>-81.984</u>
Disponeret i alt	<u>228.905</u>	<u>328.016</u>

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	13.715	82.400
Tilgodehavende selskabsskat	195.681	10.051
Tilgodehavender i alt	<u>209.396</u>	<u>92.451</u>
Værdipapirer	1.293.062	2.288.636
Værdipapirer i alt	<u>1.293.062</u>	<u>2.288.636</u>
Likvide beholdninger	<u>737.091</u>	<u>39.557</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.239.549</u>	<u>2.420.644</u>
Aktiver i alt	<u>2.239.549</u>	<u>2.420.644</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
1	Virksomhedskapital	125.000	125.000
2	Overført resultat	1.682.216	1.869.144
3	Foreslået udbytte for regnskabsåret	415.833	410.000
	Egenkapital i alt	<u>2.223.049</u>	<u>2.404.144</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.500	16.500
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	16.500	16.500
	Gældsforpligtelser i alt	<u>16.500</u>	<u>16.500</u>
	Passiver i alt	<u>2.239.549</u>	<u>2.420.644</u>

4 Eventualposter

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
1. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	125.000	125.000
	125.000	125.000
2. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	1.869.144	1.951.128
Årets overførte resultat	-186.928	-81.984
	1.682.216	1.869.144
3. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. juli	410.000	402.500
Udloddet udbytte	-410.000	-402.500
Udbytte for regnskabsåret	415.833	410.000
	415.833	410.000
4. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.		