

JWS Revision
Registreret
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189

Telefax 7023 0191

Jyske Bank 5012 1369677

CVR-nr. 27 01 54 76

Registrerede revisorer

Claus Jensen

Claus Hansen

Jens Weien Svendsen

www.jws-revision.dk

CAKK Holding ApS

Conferencevej 11
3450 Allerød

CVR-nr.: 25 81 50 84

Årsrapport for året 2012/2013

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23/9 2013, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.



Dirigent Klm Autzen

Regnskab for året

Indholdsfortegnelse:

| | |
|-------------------------------------|---------|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 - 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance pr. 30. juni - aktiver | 9 |
| Balance pr. 30. juni - passiver | 10 |
| Noter | 11 - 12 |

Selskabsoplysninger

Hovedaktivitet: Selskabets vigtigste aktivitet er aktie-, anparts- og obligationsbesiddelser.

Regnskabsperiode: 1. juli 2012 - 30. juni 2013

Hovedkontor: Conferencevej 11
3450 Allerød

CVR-nr.: 25 81 50 84

Direktion: Kim Autzen

Revision: JWS Revision
Registreret revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 70 23 01 89

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2012/2013 for selskabet CAKK Holding ApS.

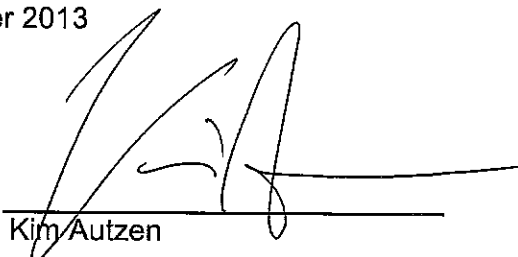
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 23. september 2013

I direktionen:



Kim Autzen

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i CAKK Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for CAKK Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk lovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Vi gør opmærksom på, at egenkapitalen er tabt og henviser til omtalen herom i note 9.

Uden af det har påvirket vores konklusion, henviser vi til oplysningerne i note 9 som omtaler, at en væsentlig forudsætning for selskabets fortsatte drift er, at kreditgiver i datterselskabet opretholder de nødvendige kreditter, således at de planlagte tiltag fremadrettede indfrier ledelsens forventninger til selskabets økonomiske udvikling, herunder en overskudsgivende drift.

Hørsholm, den 23. september 2013

JWS Revision

Registreret revisionsaktieselskab


Claus Jensen
Registreret Revisor

2287 re12-13

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret fra 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. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

RESULTATOPGØRELSE:

Indtægtskriterier:

Indtægter ved salg indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at levering finder sted.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25 %.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 25 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Selskabet er sambeskattet med datter selskabet.

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN:

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede og associerede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede og associerede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilknyttede og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives med selskabets andel af den negative indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| Note | 2012/2013 | 2011/2013 |
|--|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | -58.750 | -5.000 |
| 1 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 4.518 | 238.565 |
| Finansielle indtægter | 0 | 0 |
| Finansielle omkostninger | -23.150 | 0 |
| Ordinært resultat før skat | -77.382 | 233.565 |
| 2 Skat af årets resultat | -48.775 | 0 |
| ÅRETS RESULTAT | -28.607 | 233.565 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Udbytte efter årets udløb | 0 | 0 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 4.518 | 0 |
| Overført resultat | -33.125 | 233.565 |
| | -28.607 | 233.565 |

Balance pr. 30. juni

| Note | 2012/2013 | 2011/2013 |
|--|----------------|----------------|
| AKTIVER: | | |
| 3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 213.506 | 208.988 |
| 3 Andre værdipapirer og kapitalandele | 0 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | 213.506 | 208.988 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 213.506 | 208.988 |
| Tilgodehavender | 0 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 1.800 | 0 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 18.700 | 0 |
| Tilgodehavender | 20.500 | 0 |
| Likvide beholdninger | 0 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 20.500 | 0 |
| AKTIVER I ALT | 234.006 | 208.988 |

Balance pr. 30. juni

| Note | 2012/2013 | 2011/2013 |
|--|-----------------|-----------------|
| PASSIVER: | | |
| Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode | 63.506 | 58.988 |
| Overført resultat | -471.109 | -437.984 |
| 4 EGENKAPITAL I ALT | -282.603 | -253.996 |
| Hensættelser til udskudt skat | 0 | 0 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT | 0 | |
| Løverandører af varer og tjenesteydelser | 49.375 | 11.875 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 465.096 | 448.971 |
| Anden gæld | 0 | 0 |
| 2 Selskabsskat | 2.138 | 2.138 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER | 516.609 | 462.984 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT | 516.609 | 462.984 |
| PASSIVER I ALT | 234.006 | 208.988 |
| 5 Ejerforhold | | |
| 6 Personaleforhold | | |
| 7 Sikkerhedsstillelser | | |
| 8 Eventualforpligtelser | | |
| 9 Fremtidige forhold | | |

Noter

| | 2012/2013 | 2011/2013 | | |
|--|-------------------|----------------------------------|-------------------------|-----------|
| 1. Resultat i tilknyttede virksomheder: | | | | |
| Udbytte i tilknyttede virksomhed | 0 | 0 | | |
| Årets resultat | 4.518 | 238.565 | | |
| | 4.518 | 238.565 | | |
| 2. Selskabsskat: | | | | |
| Skat af skattepligtig indkomst | 0 | 0 | | |
| Sambeskatningsbidrag | -18.700 | 0 | | |
| Regulering skat tidligere år | -28.275 | 0 | | |
| Regulering af udskudt skat | -1.800 | 0 | | |
| | -48.775 | 0 | | |
| 3. Finansielle anlægsaktiver: | | Tilknyttede virksom- heder | | |
| Anskaffelsessum primo | | 150.000 | | |
| Tilgang | | 0 | | |
| Samlet anskaffelsessum ultimo | | 150.000 | | |
| Værdireguleringer primo | | 58.988 | | |
| Årets værdireguleringer | | 0 | | |
| Årets resultat | | 4.518 | | |
| Deklareret udbytte | | 0 | | |
| Værdireguleringer ultimo | | 63.506 | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | 213.506 | | |
| Merværdi primo | | 0 | | |
| Tilgang | | 0 | | |
| Merværdi overført fra værdiregulering | | 0 | | |
| Årets afskrivning | | 0 | | |
| Værdireguleringer ultimo | | 0 | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | | 213.506 | | |
| Kapitalandele i virksomheder kan specificeres således: | | | | |
| | Årets resultat | Egenkapital | Andel af egenkapital | Ejerandel |
| Office Nordic ApS | 4.518 | 213.506 | 213.506 | 100% |

Noter

4. Egenkapital:

| | Selskabs- kapital | Reserve indre værdis metode | Overført resultat |
|---------------------|----------------------|-----------------------------------|----------------------|
| Saldo primo | 125.000 | 58.988 | -437.984 |
| Tilgang | 0 | 0 | 0 |
| Årets regulering | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 4.518 | -33.125 |
| Saldo ultimo | 125.000 | 63.506 | -471.109 |

5. Ejerforhold:

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

Kim Autzen, Conferencevej 11, 3450 Allerød

6. Personaleforhold

Der har ikke været beskæftigede medarbejdere i regnskabsåret, bortset fra direktionen, som ikke har oppebåret vederlag.

7. Sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser.

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser.

9. Fremtidige forhold:

Ledelsen er opmærksom på, at kapitalen er tabt og har iværksat en plan for reetablering af kapitalen ved egenindtjening i de kommende år.

Ledelsen er i gang med at forhandle datterselskabets kreditfaciliteter med banken for det kommende år. Forhandlingerne var på generalforsamlingstidpunktet ikke afsluttet. En væsentlig forudsætning for selskabs evne til at fortsætte driften er, at datterselskabet opretholder kreditterne. Det er ledelsens forventning, at de nødvendige kreditter vil blive opretholdt hos banken.