

CADELL & DEELY HOLDING ApS

Østerbrogade 52, 5. tv, 2100 København Ø

Årsrapport for 01.10.2021 - 30.09.2022

CVR-nr. 27374050

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. december 2022

Sebastian Cadell
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
-------------------	---

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	2
---------------------	---

Ledelsesberetning	3
-------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
--------------------------	---

Resultatopgørelse	6
-------------------	---

Balance	7
---------	---

Egenkapitalopgørelse	9
----------------------	---

Noter	10
-------	----

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for CADELL & DEELY HOLDING ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

København Ø, den 28. december 2022

Direktion

David Sebastian Cadell
adm. dir

Generalforsamlingen har besluttet at fravælge revision for den kommende regnskabsperiode og oplyser at selskabet opfylder betingelserne herfor.

Selskabsoplysninger

Selskabet

CADELL & DEELY HOLDING ApS

Østerbrogade 52, 5. tv

2100 København Ø

CVR-nr.: 27374050

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Stiftet: 30. september 2003

Direktion

David Sebastian Cadell, adm. dir

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er finansierings- og investeringsvirksomhed af enhver art, herunder investeringer i børsnoterede og ikke-børsnoterede værdipapirer og finansielle instrumenter samt rådgivning og anden, efter direktionens skøn, relateret og sædvanlig virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten for CADELL & DEELY HOLDING ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste/Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen**Andre værdipapirer og kapitalandele**

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 01.10.2021 - 30.09.2022

	Note	2021/22 DKK	2020/21 DKK
Bruttotab		-1.813	-13.878
Resultat af ordinær primær drift		-1.813	-13.878
Andre finansielle indtægter		3.534	387.989
Andre finansielle omkostninger		-1.445.733	-3.131
Ordinært resultat før skat		-1.444.012	370.980
Skat af årets resultat	2	0	-84.663
Årets resultat		-1.444.012	286.317

Resultatdisponering

Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		114.400	113.000
Overført resultat		-1.558.412	173.317
I alt		-1.444.012	286.317

Balance 30. september 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		DKK	DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.850.828	1.839.635
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.850.828	1.839.635
Andre tilgodehavender		43.464	40.200
Tilgodehavender i alt		43.464	40.200
Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)	3	1.909.093	3.587.503
Likvide beholdninger		87.092	7.676
Omsætningsaktiver i alt		2.039.649	3.635.379
Aktiver i alt		3.890.477	5.475.014

Balance 30. september 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		DKK	DKK
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		3.580.866	5.139.278
Forslag til udbytte		114.400	113.000
Egenkapital i alt		3.820.266	5.377.278
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10.000
Skyldig selskabsskat		55.969	83.494
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.242	4.242
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		70.211	97.736
Gældsforpligtelser i alt		70.211	97.736
Passiver i alt		3.890.477	5.475.014
Antal beskæftigede	1		
Pantsætninger og sikkerhed	4		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført resultat	Udbytte	Total
	DKK	DKK	DKK	DKK
Saldo pr. 01.10.2021	125.000	5.139.278	113.000	5.377.278
Udloddet udbytte			-113.000	-113.000
Forslag til resultatdisponering	0	-1.558.412	114.400	-1.444.012
Saldo pr. 30.09.2022	125.000	3.580.866	114.400	3.820.266

Noter til årsregnskabet

1 Antal beskæftigede

Kun selskabets direktør er beskæftiget i selskabet og arbejdsopgaverne er begrænsede. Det gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere oplyses derfor som 0. Der udbetales ikke vederlag.

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
	0

3 Oplysning om indregning til dagsværdi

	Børsnoterede aktier og obligationer
Dagsværdi 1. oktober	3.587.503
Tilgang i årets løb	958.364
Afgang i årets løb	-1.252.417
Årets dagsværdiregulering	-1.384.357
Dagsværdi 30. september	1.909.093
Værdiregulering ført over resultatopgørelsen	-1.384.357

4 Pantsætninger og sikkerhed

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.