

CAN Holding ApS
CVR-nr. 21562300
Frederiksborgvej 167
4000 Roskilde

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11.08.2016

Dirigent

Navn: Claus Nielsen

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse for 2015/16 | 8 |
| Balance pr. 30.04.2016 | 9 |
| Egenkapitalopgørelse for 2015/16 | 11 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

CAN Holding ApS
Frederiksborgvej 167
4000 Roskilde

CVR-nr.: 21562300
Hjemsted: Roskilde
Regnskabsår: 01.05.2015 - 30.04.2016

Bestyrelse

Claus Nielsen
Birgitte Wermer Nielsen
Anders Wermer Nielsen
Charlotte Wermer Gibson

Direktion

Claus Nielsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 for CAN Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 11.08.2016

Direktion

Claus Nielsen

Bestyrelse

Claus Nielsen

Birgitte Wermer Nielsen

Anders Wermer Nielsen

Charlotte Wermer Gibson

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i CAN Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for CAN Holding ApS for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.04.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.05.2015 - 30.04.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Slagelse, den 11.08.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kenny Isaksen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består af investering i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et underskud på 463 t.kr. mod overskud på 1.155 t.kr. sidste år. Resultatet anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning vedrører lejeindtægter. Lejeindtægter indregnes i resultatopgørelsen for den periode, lejeindtægterne vedrører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn mv.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|-----------|-------|
| Bygninger | 50 år |
|-----------|-------|

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

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

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Resultatopgørelse for 2015/16

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 t.kr.</u> |
|---|-------------|-------------------------|--------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 72.893 | (80) |
| Personaleomkostninger | 1 | (280.000) | (277) |
| Af- og nedskrivninger | 2 | <u>(72.058)</u> | <u>(24)</u> |
| Driftsresultat | | (279.165) | (381) |
| Andre finansielle indtægter | 3 | 491.142 | 1.899 |
| Andre finansielle omkostninger | 4 | <u>(787.651)</u> | <u>(1)</u> |
| Resultat af ordinære aktiviteter før skat | | (575.674) | 1.517 |
| Skat af ordinært resultat | 5 | <u>112.393</u> | <u>(362)</u> |
| Årets resultat | | <u>(463.281)</u> | <u>1.155</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen | | 100.000 | 100 |
| Overført resultat | | <u>(563.281)</u> | <u>1.055</u> |
| | | <u>(463.281)</u> | <u>1.155</u> |

Balance pr. 30.04.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 t.kr.</u> |
|--------------------------------------|-------------|------------------------|--------------------------|
| Grunde og bygninger | | 7.521.325 | 7.581 |
| Materielle anlægsaktiver | 6 | <u>7.521.325</u> | <u>7.581</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>7.521.325</u> | <u>7.581</u> |
| Udskudt skat | | 111.105 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 74.687 | 101 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 89.309 | 127 |
| Tilgodehavender | | <u>275.101</u> | <u>228</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 15.742.084 | 16.256 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | <u>15.742.084</u> | <u>16.256</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>444.899</u> | <u>449</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>16.462.084</u> | <u>16.933</u> |
| Aktiver | | <u>23.983.409</u> | <u>24.514</u> |

Balance pr. 30.04.2016

| | <u>Note</u> | <u>2015/16 kr.</u> | <u>2014/15 t.kr.</u> |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Virksomhedskapital | | 500.000 | 500 |
| Overført overskud eller underskud | | 22.808.684 | 23.372 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | 100.000 | 100 |
| Egenkapital | | <u>23.408.684</u> | <u>23.972</u> |
| | | | |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 31.000 | 16 |
| Anden gæld | | 62.400 | 61 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u>93.400</u> | <u>77</u> |
| | | | |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 0 | 16 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 43.125 | 86 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 263 |
| Anden gæld | | 438.200 | 100 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>481.325</u> | <u>465</u> |
| | | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>574.725</u> | <u>542</u> |
| | | | |
| Passiver | | <u>23.983.409</u> | <u>24.514</u> |

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

7

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

| | Virksom- hedskapital kr. | Overført overskud eller under- skud kr. | Forslag til udbytte for regnskabs- året kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|--|----------------------|
| Egenkapital primo | 500.000 | 23.371.965 | 100.000 | 23.971.965 |
| Udbetalt ordinært udbytte | 0 | 0 | (100.000) | (100.000) |
| Årets resultat | 0 | (563.281) | 100.000 | (463.281) |
| Egenkapital ultimo | 500.000 | 22.808.684 | 100.000 | 23.408.684 |

Noter

| | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u> |
|---|------------------------------|--------------------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Gager og løn | 280.000 | 277 |
| | 280.000 | 277 |
| | | |
| | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u> |
| 2. Af- og nedskrivninger | | |
| Afskrivninger på materielle anlægsaktiver | 72.058 | 24 |
| | 72.058 | 24 |
| | | |
| | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u> |
| 3. Andre finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter i øvrigt | 291.654 | 450 |
| Dagsværdireguleringer | 0 | 1.372 |
| Øvrige finansielle indtægter | 199.488 | 77 |
| | 491.142 | 1.899 |
| | | |
| | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u> |
| 4. Andre finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger i øvrigt | 11 | 1 |
| Dagsværdireguleringer | 787.640 | 0 |
| | 787.651 | 1 |
| | | |
| | <u>2015/16</u> <u>kr.</u> | <u>2014/15</u> <u>t.kr.</u> |
| 5. Skat af ordinært resultat | | |
| Aktuel skat | 1.335 | 362 |
| Ændring af udskudt skat | (111.105) | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | (2.623) | 0 |
| | (112.393) | 362 |

Noter

| | Grunde og bygninger kr. |
|-------------------------------------|--|
| 6. Materielle anlægsaktiver | |
| Kostpris primo | 7.644.107 |
| Tilgange | 12.560 |
| Kostpris ultimo | <u>7.656.667</u> |
| | |
| Af- og nedskrivninger primo | (63.284) |
| Årets afskrivninger | (72.058) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>(135.342)</u> |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>7.521.325</u> |

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til ejerlejlighedsforeningen Nørrevænget er tinglyst ejerpantebrev på 22 t.kr.

Til sikkerhed for gæld til ejerlejlighedsforeningen Vejlesøparken er tinglyst ejerpantebrev på 54 t.kr.