

CA Finans ApS

Skovbovænget 95, 3500 Værløse

CVR-nr. 32 31 71 70

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. marts 2022.

Casper Abrahamsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021 | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for CA Finans 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. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Værløse, den 22. marts 2022

Direktion

Casper Abrahamsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i CA Finans ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CA Finans ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

København, den 22. marts 2022

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Michael Beuchert

statsautoriseret revisor
mnc32794

Selskabsoplysninger

Selskabet

CA Finans ApS
Skovbovænget 95
3500 Værløse

CVR-nr.: 32 31 71 70

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Casper Abrahamsen, direktør

Kapitalinteresse

Inter Electric, Stenløse

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at besidde anparter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 299.101 kr. mod 300.000 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CA Finans ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Som følge af opdatering af årsregnskabsloven den 27. december 2018 er der i overensstemmelse med reglerne foretaget ændring af klassifikationen af regnskabsposten "associerede virksomheder", således at kapitalandelene, der hidtil er blevet indregnet under associerede virksomheder, fremover indregnes under regnskabsposten "kapitalinteresser".

Den foretagne klassifikationsændring har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller balancen for hverken indeværende eller forrige regnskabsår. Sammenligningstillene er tilpasset den ændrede klassifikation.

Bortset fra ovenstående er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder samt kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder samt kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder samt kapitalinteresser

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder samt kapitalinteresser indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Modtaget udbytte indregnes på deklarerings tidspunktet. Såfremt udbytte overstiger den akkumulerede indtjening op-tjent efter erhvervelsen af den underliggende virksomhed, indregnes en reduktion af købsprisen svarende til den del udbyttet overstiger indtjeningen. Denne reduktion kan ikke senere tilbageføres.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|----------------|----------------|
| Driftsresultat | 0 | 0 |
| Indtægter af kapitalinteresser | 300.000 | 300.000 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -899 | 0 |
| Resultat før skat | 299.101 | 300.000 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | 299.101 | 300.000 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret | 0 | 244.300 |
| Udbytte for regnskabsåret | 57.200 | 55.300 |
| Overføres til overført resultat | 241.901 | 400 |
| Disponeret i alt | 299.101 | 300.000 |

Balance 31. december

| Aktiver | | 2021 | 2020 |
|--------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|
| <u>Note</u> | | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 1 | Kapitalinteresser | 425.000 | 425.000 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | 425.000 | 425.000 |
| | Anlægsaktiver i alt | 425.000 | 425.000 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Likvide beholdninger | 299.502 | 55.701 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 299.502 | 55.701 |
| | Aktiver i alt | 724.502 | 480.701 |

Balance 31. december

| Passiver | 2021 | 2020 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 40.000 | 40.000 |
| Overført resultat | 626.433 | 384.532 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | <u>57.200</u> | <u>55.300</u> |
| Egenkapital i alt | <u>723.633</u> | <u>479.832</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Anden gæld | <u>869</u> | <u>869</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>869</u> | <u>869</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>869</u> | <u>869</u> |
| Passiver i alt | <u>724.502</u> | <u>480.701</u> |

2 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomhedskapi- tal kr. | Overført resultat kr. | Foreslået udbytte for regnskabsåret kr. | I alt kr. |
|---|---|----------------------------------|--|----------------------|
| Egenkapital 1. januar 2021 | 40.000 | 384.532 | 55.300 | 479.832 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -55.300 | -55.300 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 241.901 | 57.200 | 299.101 |
| | 40.000 | 626.433 | 57.200 | 723.633 |

Noter

| | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|----------------|----------------|
| 1. Kapitalinteresser | | |
| Kostpris 1. januar 2021 | 425.000 | 425.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021 | 425.000 | 425.000 |

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

| | Ejerandel | Egenkapital kr. | Årets resultat kr. |
|--------------------------|-----------|--------------------|-----------------------|
| Inter Electric, Stenløse | 50 % | 1.005.800 | 579.995 |
| | | 1.005.800 | 579.995 |

2. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for banklån hos kapitalinteresse. Bankgælden udgør pr. 31. december 2021 i alt 240 t.kr.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Casper Abrahamsen

Direktør og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-033841929446

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-03-22 09:50:52 UTC

NEM ID 

Michael Beuchert

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:96597195

IP: 62.243.xxx.xxx

2022-03-22 11:32:31 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZZG7K-TBA4T-4BAP3-AECXB-JNESV-MWWWU7

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>