



optimal
revision
rådgivning +

CF Holding 3 ApS

Rungsted Strandvej 94C

2960 Rungsted Kyst

CVR-nr. 33263309

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 06-09-2016



Claus Francke
Dirigent

Optimal Revision og Rådgivning
Dorpha Allé 10
2630 Taastrup

CVR nr. 19 23 33 83
En del af kontorfællesskabet Dan Revision

Telefon 43 99 01 01
Direkte 43 30 01 50
Fax 43 99 05 51

mail@optimal-revision.dk
optimal-revision.dk

Offentligt godkendt revisionsfirma

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

FSK*

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

CF Holding 3 ApS

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 for CF Holding 3 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

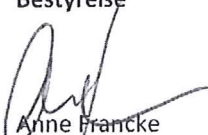
Rungsted, den 06-09-2016

Direktion




Claus Francke
Direktør

Bestyrelse



Anne Francke
Formand



Claus Francke
Direktør



Jesper Francke

CF Holding 3 ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i CF Holding 3 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CF Holding 3 ApS for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 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 revisors 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 opstilling 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.

Taastrup, den 06-09-2016

Optimal Revision

CVR-nr. 19233383



Kim Hald Schütt

Registreret revisor

CF Holding 3 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	CF Holding 3 ApS Rungsted Strandvej 94C 2960 Rungsted Kyst
CVR-nr. Regnskabsår	33263309 01-07-2015 - 30-06-2016
Bestyrelse	Anne Francke, Formand Claus Francke, Direktør Jesper Francke
Direktion	Claus Francke, Direktør
Revisor	Optimal Revision FSR - Danske Revisorer Dorpha Allé 10 2630 Taastrup CVR-nr.: 19233383

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for CF Holding 3 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-22.646	-30.633
Personaleomkostninger	1	-40.000	-40.000
Driftsresultat		-62.646	-70.633
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		988.568	1.483.963
Finansielle indtægter		32.038	172.519
Finansielle omkostninger		-2.147	-842
Resultat før skat		955.813	1.585.007
Skat af årets resultat	2	6.978	-23.923
Årets resultat		962.791	1.561.084
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		700.000	700.000
Overført resultat		262.791	861.084
		962.791	1.561.084

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3, 4	602.626	564.058
Finansielle anlægsaktiver		602.626	564.058
Anlægsaktiver		602.626	564.058
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	286.538
Tilgodehavende udbytte hos tilknyttede virksomheder		950.000	1.400.000
Tilgodehavende selskabsskat		41.896	9.685
Periodeafgrænsningsposter		0	15.032
Udsudte skatteaktiver		6.978	0
Tilgodehavender		998.874	1.711.255
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.025.840	4.709.394
Værdipapirer og kapitalandele		4.025.840	4.709.394
Likvide beholdninger		1.950.546	289.776
Omsætningsaktiver		6.975.260	6.710.425
Aktiver		7.577.886	7.274.483

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	80.000	80.000
Overført resultat	6	6.740.274	6.477.483
Udbytte for regnskabsåret	7	700.000	700.000
Egenkapital		7.520.274	7.257.483
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.000	17.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		40.264	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		348	0
Kortfristede gældsforpligtelser		57.612	17.000
Gældsforpligtelser		57.612	17.000
Passiver		7.577.886	7.274.483
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Ejerskab	10		
Virksomhedens formål	11		
Nærtstående parter	12		

Noter

	2015/16	2014/15		
1. Personaleomkostninger				
Lønninger	40.000	40.000		
	40.000	40.000		
2. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	0	23.923		
Regulering af udskudt skat	-6.978	0		
	-6.978	23.923		
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	234.000	234.000		
Kostpris ultimo	234.000	234.000		
Opskrivninger primo	330.058	246.095		
Årets resultat	988.568	1.483.963		
Udloddet udbytte	-950.000	-1.400.000		
Opskrivninger ultimo	368.626	330.058		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	602.626	564.058		
4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Arkitekter M.A.A. Claus Francke ApS	Hørsholm	100,00	602.626	988.571
			602.626	988.571
5. Virksomhedskapital				
Saldo primo			80.000	80.000
Saldo ultimo			80.000	80.000
Selskabets anpartskapital er fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf. Anpartskapitalen er ikke opdelt i flere klasser.				
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.				
6. Overført resultat				
Saldo primo			6.477.483	5.616.399
Årets tilgang			262.791	861.084
Saldo ultimo			6.740.274	6.477.483
7. Udbytte for regnskabsåret				
Årets tilgang			700.000	700.000
Saldo ultimo			700.000	700.000

Noter

2015/16

2014/15

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

10. Ejerskab

Virksomheden ejes 100% af Claus Francke.

11. Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at eje anparter og aktier i andre selskaber.

12. Nærtstående parter

Der har i regnskabsåret ikke været transaktioner med nærtstående parter andet end forretningsmæssige dispositioner.

Nærtstående parter er direktør Claus Francke.