

ConAst Holding ApS
CVR-nr. 33388721
Ediths Allé 20
5250 Odense SV

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.05.2016

Dirigent

Navn: Connie Astrup-Larsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	8
Balance pr. 31.12.2015	9
Egenkapitalopgørelse for 2015	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

ConAst Holding ApS
Ediths Allé 20
5250 Odense SV

CVR-nr.: 33388721
Hjemsted: Odense
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Connie Astrup-Larsen, formand
Per Knudsen

Direktion

Connie Astrup-Larsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
Postboks 10
5100 Odense C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for ConAst Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Da betingelserne for fravalg af revision af årsrapporten er opfyldt, er det af ledelsen besluttet fortsat at fravælge revision for det næste regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 26.05.2016

Direktion

Connie Astrup-Larsen

Bestyrelse

Connie Astrup-Larsen
formand

Per Knudsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ConAst Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ConAst Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2015-31.12.2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 26.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Claus Kolin
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber og anden virksomhed, der står i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret 2015 opnået et resultat på 6.683 t.kr. mod 19.593 t.kr. Ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Sammenligningstal i årsrapport 2015 er korrigeret på grund af fundamental fejl i årsrapport 2014. Fejlen vedrører korrektion til afgang i kostpris på andre værdipapirer og kapitalandele med (10.659) t.kr. Sammenligningstal er rettet, og årets resultat for 2014 efter skat er korrigeret med (10.659) t.kr. Aktiver og egenkapitalen er ligeledes korrigeret med (10.659) t.kr.

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.

Fundamentale fejl i tidligere år

Sammenligningstal i årsrapport 2015 er korrigeret på grund af fundamental fejl i årsrapport 2014. Fejlen vedrører korrektion til afgang i kostpris på andre værdipapirer og kapitalandele med (10.659) t.kr. Sammenligningstal er rettet, og årets resultat for 2014 efter skat er korrigeret med (10.659) t.kr. Aktiver og egenkapitalen er ligeledes korrigeret med (10.659) t.kr.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta 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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under finansielle anlægsaktiver omfatter kapitalandele i unoterede aktier, der hverken er associerede eller tilknyttede virksomheder. Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes og måles til kostpris.

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 værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og 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 nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttotab		(11.580)	(74)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		6.688.350	20.600
Andre finansielle indtægter		75.621	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(69.866)</u>	<u>(933)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		6.682.525	19.593
Skat af ordinært resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>6.682.525</u>	<u>19.593</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		50.600	0
Overført resultat		<u>6.631.925</u>	<u>19.593</u>
		<u>6.682.525</u>	<u>19.593</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		22.264.301	24.351
Finansielle anlægsaktiver	1	<u>22.264.301</u>	<u>24.351</u>
Anlægsaktiver		<u>22.264.301</u>	<u>24.351</u>
Tilgodehavende selskabsskat		14.994	0
Tilgodehavender		<u>14.994</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.489.738	0
Værdipapirer og kapitalandele		<u>2.489.738</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>5.275.844</u>	<u>1.813</u>
Omsætningsaktiver		<u>7.780.576</u>	<u>1.813</u>
Aktiver		<u><u>30.044.877</u></u>	<u><u>26.164</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	2	81.001	81
Overkurs ved emission		3.761.155	3.761
Overført overskud eller underskud		26.122.121	19.490
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.600	0
Egenkapital		<u>30.014.877</u>	<u>23.332</u>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		20.000	2.757
Anden gæld		10.000	75
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>30.000</u>	<u>2.832</u>
Gældsforpligtelser		<u>30.000</u>	<u>2.832</u>
Passiver		<u><u>30.044.877</u></u>	<u><u>26.164</u></u>

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	81.001	3.761.155	30.148.875	0	33.991.031
Rettelse af fundamentale fejl	0	0	(10.658.679)	0	(10.658.679)
Årets resultat	0	0	6.631.925	50.600	6.682.525
Egenkapital ultimo	81.001	3.761.155	26.122.121	50.600	30.014.877

Noter

	Andre vær- dipapirer og kapitalandele kr.
1. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	24.350.951
Afgange	<u>(2.086.650)</u>
Kostpris ultimo	<u>22.264.301</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>22.264.301</u>

Sammenligningstal i årsrapport 2015 er korrigeret på grund af fundamental fejl i årsrapport 2014. Fejlen vedrører korrektion til afgang i kostpris på andre værdipapirer og kapitalandele med (10.659) t.kr. Sammenligningstal er rettet, og årets resultat for 2014 efter skat er korrigeret med (10.659) t.kr. Aktiver og egenkapitalen er ligeledes korrigeret med (10.659) t.kr.

	2015 kr.	2014 kr.	2013 kr.	2012 kr.	2011 kr.
2. Virksomhedskapital					
Bevægelser i virksomhedskapitalen					
Virksomhedskapital primo	81.001	81.000	80.000	80.000	80.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>	<u>1</u>	<u>1.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Virksomhedskapital ultimo	<u>81.001</u>	<u>81.001</u>	<u>81.000</u>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>