

CNA Holding ApS

Skælskørvej 24

4180 Sorø

CVR-nr. 34576475

Årsrapport 2015/16

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19-12-2016

Carsten Nøhr Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

CNA Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016 for CNA Holding ApS.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-09-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-10-2015 - 30-09-2016.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 07-12-2016

Direktion

Carsten Nøhr Andersen
Direktør

CNA Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	CNA Holding ApS Skælskørvej 24 4180 Sorø
Telefon	28344381
CVR-nr.	34576475
Stiftelsesdato	14-05-2012
Hjemsted	Sorø
Regnskabsår	01-10-2015 - 30-09-2016
Direktion	Carsten Nøhr Andersen, Direktør
Tilknyttede virksomheder	Slagelse Tømrer Entreprise ApS Skælskørvej 24, 4180 Sorø CVR nr. 33862687

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for CNA Holding 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.

Koncernregnskab

Virksomheden opfylder betingelserne for ikke at udarbejde koncernregnskab, hvorfor dette er undladt.

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.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende 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.

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 samt modtaget udbytte fra andre kapitalandele.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre eksterne omkostninger		-6.237	-4.975
Bruttoresultat		-6.237	-4.975
Driftsresultat		-6.237	-4.975
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		207.934	364.227
Finansielle indtægter	1	29.302	0
Finansielle omkostninger		0	-34.858
Resultat før skat		230.999	324.394
Skat af årets resultat		-6.165	9.039
Andre skatter		674	0
Årets resultat		225.508	333.433
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-438.455	410.616
Øvrige lovpligtige reserver		0	-295.389
Overført resultat		562.763	118.406
		225.508	333.433

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2, 3	419.319	561.385
Finansielle anlægsaktiver		419.319	561.385
Anlægsaktiver		419.319	561.385
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		171.907	154.631
Udskudte skatteaktiver		0	1.519
Tilgodehavender		171.907	156.150
Andre værdipapirer og kapitalandele		70.324	466.022
Værdipapirer og kapitalandele		70.324	466.022
Likvide beholdninger		675.768	13.161
Omsætningsaktiver		917.999	635.333
Aktiver		1.337.318	1.196.718

Balance 30. september 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	81.000	81.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5	42.930	481.385
Overført resultat	6	928.019	365.256
Udbytte for regnskabsåret	7	101.200	99.800
Egenkapital		1.153.149	1.027.441
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	8.000
Selskabsskat		167.169	152.277
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		9.000	9.000
Langfristede gældsforpligtelser		184.169	169.277
Gældsforpligtelser		184.169	169.277
Passiver		1.337.318	1.196.718
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		
Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	10		

Noter

	2015/16	2014/15		
1. Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	29.302	0		
	29.302	0		
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	376.389	376.389		
Kostpris ultimo	376.389	376.389		
Opskrivninger primo	184.996	70.769		
Årets resultat	-142.066	114.227		
Opskrivninger ultimo	42.930	184.996		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	419.319	561.385		
3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Slagelse Tømrer Entreprise ApS	Sorø	100,00	561.385	364.227
			561.385	364.227
4. Virksomhedskapital				
Saldo primo			81.000	81.000
Saldo ultimo			81.000	81.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.				
5. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode				
Saldo primo			481.385	70.769
Årets tilgang			-438.455	410.616
Saldo ultimo			42.930	481.385
6. Overført resultat				
Saldo primo			365.256	246.850
Årets tilgang			562.763	118.406
Saldo ultimo			928.019	365.256

Noter

	2015/16	2014/15
7. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	99.800	98.400
Årets tilgang	101.200	99.800
Årets afgang	-99.800	-98.400
Saldo ultimo	101.200	99.800

8. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Selskabet er administrationselskab for koncernen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

10. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investering i værdipapirer samt anden formuepleje.