

CFA Holding ApS

Skt. Hans Gade 30, st th
5000 Odense C

Årsrapport
13. marts 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/07/2016

Waheed Aslam
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CFA Holding ApS
Skt. Hans Gade 30, st th
5000 Odense C

e-mailadresse: waheedaslam28@gmail.com

CVR-nr: 36564717

Regnskabsår: 13/03/2015 - 31/12/2015

Revisor

REVISORHUSET REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Hovedgaden 442

2640 Hedehusene

DK Danmark

CVR-nr: 16820393

P-enhed: 1001166158

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for CFA Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg erklærer, at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav i vedtægter eller aftaler.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres, at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 22/07/2016

Direktion

Waheed Aslam

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i CFA Holding ApS

Jeg har udført review af årsregnskabet for CFA Holding ApS for regnskabsåret 13. marts – 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Jeg har udført mit review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt jeg er blevet bekendt med forhold, der giver mig grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at jeg overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handler, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Jeg udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er jeg ikke blevet bekendt med forhold, der giver mig grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 13. marts - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden af modificere min konklusion gør jeg opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Jeg henviser til ledelsens beretning.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Mit review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men jeg har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

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

Hedehusene, 22/07/2016

Dorthe Toftebjerg

Registreret Revisor

REVISORHUSET REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 16820393

Ledelsesberetning

Generelt

Selskabet har i året beskæftiget sig med at drive holdingselskab samt investeringsvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør kr. – 676.701, hvilket er utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 501 og en egenkapital på kr. – 626.701.

Årets udvikling i aktivitet og økonomiske forhold

Årets udvikling anses som utilfredsstillende.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder som væsentlig vil påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet fremtidig udvikling i regnskabsåret 2016

Selskabet forventer et forbedret resultat for det kommende regnskabsår.

Selskabets fremtidige drift er afhængigt af tilknyttet selskabs drift.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af yderligere kapitalfremskaffelse til indfrielse af løbende gældsforpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes og derved indregnes værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivers 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 finansielle aktiver og forpligtelser måles de til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelt afdrag samt tillæg/fradrag af akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 balancedatoen.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nettoomsætning

Ingen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Ingen.

Personaleomkostninger

Ingen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter omkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt acontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5 %

Udskudt skat er hensat med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Selskabet indgår i acontoskatteordningen. Tillæg vedrørende beregnet skattebetaling indgår i selskabsskat.

Balance

Balancen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Immaterielle anlægsaktiver

Ingen.

Materielle anlægsaktiver

Ingen.

Finansielle anlægsaktiver

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt, at opgøre dagsværdien, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Varebeholdninger

Ingen.

Tilgodehavender

Ingen.

Periodeafgrænsningsposter

Ingen.

Værdipapirer

Ingen.

Udbytte

Ingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Ingen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris for tidspunktet for stiftelsen af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelsen til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variable forrentede gældsforpligtelser normalt svarende til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 13. mar 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		0
Andre driftsomkostninger		-11.045
Resultat af ordinær primær drift		-11.045
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		-660.831
Andre finansielle omkostninger		-4.825
Ordinært resultat før skat		-676.701
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-676.701
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-676.701
I alt		-676.701

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	1
Anlægsaktiver i alt		1
Likvide beholdninger		500
Omsætningsaktiver i alt		500
Aktiver i alt		501

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-676.701
Egenkapital i alt		-626.701
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		208.832
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		418.370
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		627.202
Gældsforpligtelser i alt		627.202
Passiver i alt		501

Egenkapitalopgørelse 13. mar 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	-676.701	-676.701
Egenkapital, ultimo	50.000	-676.701	-626.701

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i dattervirksomheder

LR Trading ApS

LR Trading ApS har hjemsted i Odense.

LR Trading ApS er optaget til dagsværdi.

LR Trading ApS ejes 100 %

LR Trading ApS's egenkapital pr. 31/12 udgør kr. – 2.154.876.

Kostpris for LR Trading ApS udgør kr. 660.832.

LR Trading ApS er i regnskabet optaget til kr. 1.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabets ledelse oplyser, at der ikke er nogle kautions-, leasing- og garantiforpligtelser udover det i årsrapporten anførte.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets ledelse oplyser, at der ikke er pantsætninger og sikkerhedsstillelser, udover det i årsrapporten anførte.