

TEL. : +45 3945 0200
FAX : +45 3945 0202
CVR : 18 9879 01

BHA STATS-AUTORISERET REVISION A/S
TUBORGVEJ 32, DK-2800 HELLERUP
BHA-REVISION.DK

BHA :
REVISION

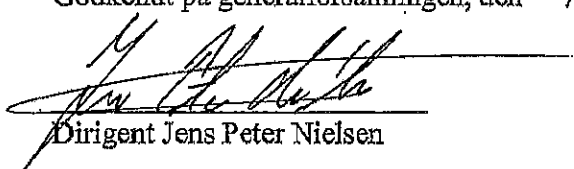
Copenhagen Commercial Group ApS

Eivindsvej 41, 2920 Charlottenlund

(CVR nr. 26 17 92 46)

Årsrapport for 1. oktober 2015 – 30. september 2016

Godkendt på generalforsamlingen, den ⁷13 2017


Dirigent Jens Peter Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning.....	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Copenhagen Commercial Group ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

København, den 7. marts 2017

Direktion:



Jens Peter Nielsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til kapitalejerne i Copenhagen Commercial Group ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Copenhagen Commercial Group ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi skal tage forbehold for kr. 613.881 i værdiansættelsen af kapitalandele i associeret virksomhed kr. 786.536, som kapitalandelen er vurderet for højt, da der i kapitalandelen er taget forbehold for et skatteaktiv.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningen af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 7. marts 2017

BHA Statsautoriseret Revision A/S

CVR. nr. 18 96 79 01


Palle Harting Johansen

statsautoriseret revisor
INDEPENDENT MEMBER FIRM OF BPK INTERNATIONAL

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab : Copenhagen Commercial Group ApS
Eivindsvej 41
2920 Charlottenlund

CVR nr. 26 17 92 46
Regnskabsår: 1. oktober – 30. september
Hjemstedskommune: Gentofte

Direktion : Direktør Jens Peter Nielsen

Revision : BHA Statsautoriseret Revision A/S
Tuborgvej 32
DK-2900 Hellerup

LEDELSESBERETNING

Aktivitet

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af handel samt at eje aktier og anparter i andre selskaber og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for utilfredsstillende. Selskabet forventer et positivt resultat for det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Copenhagen Commercial Group ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mindre klasse B virksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan værdiansættes pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen når det er sandsynligt at selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan værdiansættes pålideligt.

Ved første indregning værdiansættes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende værdiansættes aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultat af associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders efter fuld eliminering af intern avance/tab.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat værdiansættes efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til DKK 0. Såfremt moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensættelse hertil.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til en "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

Øvrige finansielle anlægsaktiver

Øvrige finansielle anlægsaktiver som ikke indgår i en handelsbeholdning måles til amortiseret kostpris.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. oktober 2015 - 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> <u>kr.</u>	<u>2014/2015</u> <u>kr.</u>
Omsætning.....		0	0
Andre eksterne omkostninger.....		5.600	4.350
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER.....		-5.600	-4.350
Afskrivninger.....		0	0
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		-5.600	-4.350
Indtægter af kapitalandele i associeret virksomhed.....	2	0	0
Finansielle indtægter.....		3.014	9.598
Finansielle udgifter.....		7.506	4.026
RESULTAT FØR SKAT.....		-10.092	1.222
Skat af årets resultat.....	1	0	300
ÅRETS RESULTAT.....		-10.092	922

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat.....	-10.092	922
	-10.092	922

BALANCE pr. 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u> <u>kr.</u>	<u>30/9 2015</u> <u>kr.</u>
AKTIVER			
Kapitalandele i associerede virksomheder.....	2	786.536	786.536
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER.....		<u>786.536</u>	<u>786.536</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>786.536</u>	<u>786.536</u>
Tilgodehavende associeret virksomhed.....		35.748	67.734
Andre tilgodehavender.....		<u>0</u>	<u>0</u>
TILGODEHAVENDER		<u>35.748</u>	<u>67.734</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT.....		<u>0</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....		<u>35.748</u>	<u>67.734</u>
AKTIVER I ALT.....		<u><u>822.284</u></u>	<u><u>854.270</u></u>

BALANCE pr. 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u> kr.	<u>30/9 2015</u> kr.
PASSIVER			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført resultat.....		496.338	506.430
EGENKAPITAL.....	3	<u>621.338</u>	<u>631.430</u>
Bankgæld.....		28.335	53.318
Selskabsskat.....		23.533	23.533
Gæld til kapitalejer.....		118.765	120.677
Anden gæld.....		30.313	25.312
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		<u>200.946</u>	<u>222.840</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>200.946</u>	<u>222.840</u>
PASSIVER I ALT		<u>822.284</u>	<u>854.270</u>

NOTER

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<u>Note 1. Selskabsskat</u>		
Skat af årets resultat	0	300
	<u>0</u>	<u>300</u>

Note 2. Kapitalandele i associeret virksomhed

<u>Navn:</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabskapital</u>	<u>Stemme og</u> <u>ejerandel</u>	<u>Stemme og</u> <u>ejerandel</u>
Immediad A/S	København	Kr. 1.351.727	35,92%	35,92%

Anskaffelsessum

Anskaffelsessum, primo.....	840.430	840.430
Tilgang i året.....	0	0
Afgang i året.....	0	0
Anskaffelsessum, ultimo.....	<u>840.430</u>	<u>840.430</u>

Værdiregulering

Værdireguleringer primo.....	-53.894	0
Udbytte.....	0	-53.894
Værdireguleringer ultimo.....	<u>-53.894</u>	<u>-53.894</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....	<u>786.536</u>	<u>786.536</u>

Selskabet har i regnskabsåret 2015 haft et overskud på kr. 409.642 og har en egenkapital på kr. 3.924.908 pr. 31. december 2015.

NOTER

	2015/2016	2014/2015
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<u>Note 3. Egenkapital</u>		
Anpartskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat:		
Saldo primo.....	506.430	505.508
Årets resultat.....	-10.092	922
	<u>496.338</u>	<u>506.430</u>
EGENKAPITAL I ALT.....	<u><u>621.338</u></u>	<u><u>631.430</u></u>