

CCB Project House ApS

Gammel Draabyvej 38, Over Draaby, 3630 Jægerspris

CVR-nr. 30 70 78 77

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2017.

Claes Fog Bølge
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for CCB Project House ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 30. november 2017

Direktion

Claes Fog Bølge

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i CCB Project House ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CCB Project House ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 revisorerets 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 opstillingen 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.

Frederiksberg, den 30. november 2017

One Revision

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Hans Grube
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	CCB Project House ApS Gammel Draabyvej 38 Over Draaby 3630 Jægerspris
	CVR-nr.: 30 70 78 77
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Claes Fog Bølge
Revisor	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Roskildevej 39, 3. sal 2000 Frederiksberg
Dattervirksomhed	HVACON Marine Systems A/S, Jægerspris
Associeret virksomhed	Hvacon A/S, Frederikssund

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er rådgivning og investering, samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 5.978 kr. mod -29.429 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 36.260 kr. mod 523.189 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CCB Project House ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter CCB Project House ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	5.978	-29.429
1 Personaleomkostninger	0	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	525.000
Andre finansielle indtægter	33.163	28.101
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-2.881</u>	<u>-975</u>
Resultat før skat	36.260	522.697
3 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>492</u>
Årets resultat	36.260	523.189
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	<u>36.260</u>	<u>523.189</u>
Disponeret i alt	36.260	523.189

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	884.975	884.975
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	253.000	253.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.137.975</u>	<u>1.137.975</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.137.975</u>	<u>1.137.975</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.138.605	1.105.442
6 Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	119.732	17.784
Andre tilgodehavender	79.932	8.409
Tilgodehavender i alt	<u>1.338.269</u>	<u>1.131.635</u>
Likvide beholdninger	<u>42.297</u>	<u>220.607</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.380.566</u>	<u>1.352.242</u>
Aktiver i alt	<u>2.518.541</u>	<u>2.490.217</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	125.000	125.000
8 Overført resultat	1.894.083	1.959.023
Egenkapital i alt	2.019.083	2.084.023
Gældsforpligtelser		
9 Selskabsskat	101.948	13.292
Langfristede gældsforpligtelser i alt	101.948	13.292
Gæld til tilknyttede virksomheder	362.815	0
Selskabsskat	9.292	0
Anden gæld	25.403	392.902
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	397.510	392.902
Gældsforpligtelser i alt	499.458	406.194
Passiver i alt	2.518.541	2.490.217

10 Eventualposter

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	2.840	0
Andre finansielle omkostninger	<u>41</u>	<u>975</u>
	<u>2.881</u>	<u>975</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-492</u>
	<u>0</u>	<u>-492</u>
	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2016	884.975	525.000
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>359.975</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>884.975</u>	<u>884.975</u>
Nedskrivninger 1. juli 2016	0	-525.000
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger	<u>0</u>	<u>525.000</u>
Nedskrivninger 30. juni 2017	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u>884.975</u>	<u>884.975</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos CCB Project House ApS
HVACON Marine Systems A/S, Jægerspris	100 %	4.318.579	1.277.571	884.975

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
5. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2016	253.000	253.000
Kostpris 30. juni 2017	253.000	253.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	253.000	253.000

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos CCB Project House ApS
Hvacon A/S, Frederikssund	50 %	1.331.012	27.076	253.000

6. Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder

Af tilgodehavende skat pr. 30. juni 2017 afregnes 101.948 kr. efter 1 år.

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli 2016	125.000	125.000
	125.000	125.000

8. Overført resultat

Overført resultat 1. juli 2016	1.959.023	1.435.834
Årets overførte overskud eller underskud	36.260	523.189
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-101.200	0
	1.894.083	1.959.023

9. Selskabsskat

Langfristet del af selskabsskat (balance)	101.948	13.292
	101.948	13.292
Heraf forfalder inden for 1 år	0	0
	101.948	13.292
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	0	0

10. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har ved regnskabsårets afslutning fremførselsberettigede skattemæssige underskud på samlet kr. 216.055. Skatteværdien af disse underskud udgør kr. 47.532. Aktivet er ikke indregnet i balancen, da det er uvist hvornår selskabet skattemæssigt kan udnytte underskuddene.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.