

# **CCB Project House ApS**

**Gammel Draabyvej 38, Over Draaby, 3630 Jægerspris**

**CVR-nr. 30 70 78 77**

## **Årsrapport**

**1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2016.

---

Claes Fog Bølge  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerspris, den 23. november 2016

**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 2015 - 30. juni 2016 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 23. november 2016

### **One Revision**

Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 37 31 56 64

**Hans Grube**  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	CCB Project House ApS Gammel Draabyvej 38 Over Draaby 3630 Jægerspris
	CVR-nr.: 30 70 78 77
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Direktion</b>	Claes Fog Bølge
<b>Revisor</b>	One Revision, Statsautoriseret revisionspartnerselskab Roskildevej 37A, 3. sal 2000 Frederiksberg
<b>Dattervirksomhed</b>	HVACON Marine Systems A/S, Jægerspris
<b>Associeret virksomhed</b>	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 bruttotab udgør -29.429 kr. mod -18.431 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 523.189 kr. mod -552.788 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for CCB Project House ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Selskabet har ændret regnskabsår fra kalenderåret til 1. juli - 30. juni med perioden 1. januar 2015 - 30. juni 2015 som omlægningsperiode. Årets tal i resultatopgørelsen omfatter derfor en periode på 12 måneder og sammenligningstallene en periode på 6 måneder.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttotab**

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

#### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

#### **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.

##### **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 kildeskatte 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.

##### **Gældsforpligtelser**

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



## Resultatopgørelse

---

<u>Note</u>	1/7 2015 - 30/6 2016	1/1 2015 - 30/6 2015
<b>Bruttotab</b>	<b>-29.429</b>	<b>-18.431</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	525.000	-525.000
Andre finansielle indtægter	28.101	12.894
1 Øvrige finansielle omkostninger	-975	-22.251
<b>Resultat før skat</b>	<b>522.697</b>	<b>-552.788</b>
2 Skat af årets resultat	492	0
<b>Årets resultat</b>	<b>523.189</b>	<b>-552.788</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	523.189	0
Disponeret fra overført resultat	0	-552.788
<b>Disponeret i alt</b>	<b>523.189</b>	<b>-552.788</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	884.975	0
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	253.000	253.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.137.975</u>	<u>253.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>1.137.975</u></b>	<b><u>253.000</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavende selskabsskat	0	74.000
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	17.784	0
Andre tilgodehavender	1.113.851	758.185
Tilgodehavender i alt	<u>1.131.635</u>	<u>832.185</u>
Likvide beholdninger	<u>220.607</u>	<u>511.332</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>1.352.242</u></b>	<b><u>1.343.517</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.490.217</u></b>	<b><u>1.596.517</u></b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Egenkapital</b>		
5 Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Overført resultat	1.959.023	1.435.834
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.084.023</b>	<b>1.560.834</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Selskabsskat	13.292	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	13.292	0
Anden gæld	392.902	35.683
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	392.902	35.683
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>406.194</b>	<b>35.683</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.490.217</b>	<b>1.596.517</b>
<b>7 Eventualposter</b>		

## Noter

---

	1/7 2015 - 30/6 2016	1/1 2015 - 30/6 2015
<b>1. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	975	22.251
	<b>975</b>	<b>22.251</b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	-492	0
	<b>-492</b>	<b>0</b>
	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2015	525.000	525.000
Tilgang i årets løb	359.975	0
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>	<b>884.975</b>	<b>525.000</b>
Nedskrivninger 1. juli 2015	-525.000	0
Årets nedskrivninger	0	-525.000
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger	525.000	0
<b>Nedskrivninger 30. juni 2016</b>	<b>0</b>	<b>-525.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b>884.975</b>	<b>0</b>

### 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 %	3.041.008	901.582	884.975

## Noter

---

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>4. Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. juli 2015	253.000	253.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u>253.000</u></b>	<b><u>253.000</u></b>

### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Regnskabs- mæssig værdi hos CCB Project House ApS</b>
Hvacon A/S, Frederikssund	50 %	1.303.936	447.698	253.000

<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	125.000	125.000
	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>125.000</u></b>

<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli 2015	1.435.834	1.988.622
Årets overførte overskud eller underskud	<u>523.189</u>	<u>-552.788</u>
	<b><u>1.959.023</u></b>	<b><u>1.435.834</u></b>

## 7. Eventualposter

### Eventualaktiver

Selskabet har ved regnskabsårets afslutning fremførselsberettigede skattemæssige underskud på samlet kr. 252.356. Skatteværdien af disse underskud udgør kr. 55.518. 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.