



Registreret
Revisor

ANNIE MOGENSEN
REGISTRERET REVISOR
BALDERSHØJ 24 B
2635 ISHØJ
TLF.: 43 71 14 20
FAX: 43 71 14 24
Giro: 782 9957
CVR-Nr. 11 97 21 01
amregrev@post8.tele.dk

CM Ejendomsselskab ApS
Industrihegnet 1
4030 Tune
CVR-nr. 32 93 58 69

Årsrapport for året 2015
1. januar 2015 – 31. december 2015
6. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 31/3 2016



Dirigent
Christian Erik Mentze

<u>Indholdsfortegnelse</u>	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse for året 2015.....	6
Balance pr. 31/12 2015.....	7
Noter.....	9

Selskabsoplysninger

Selskab:

CM Ejendomsselskab ApS
Industrihegnet 1
4030 Tune
CVR-nr. 32 93 58 69
6. regnskabsår

Hjemstedskommune:

Greve Kommune

Direktion:

Christian Erik Mentze

Revisor:

Annie Mogensen
Registreret revisor
Baldershøj 24 B
2635 Ishøj

Selskabskapital:

Kr. 125.000

Regnskabsår:

1. januar 2015 – 31. december 2015

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for året 2015 for CM Ejendomsselskab ApS.

Ledelsen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet.
- Det indstilles på selskabets ordinære generalforsamling, at årsrapporten for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktion:

Tune, den 31/3 2016



Christian Erik Mentze

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i CM Ejendomsselskab ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for CM Ejendomsselskab ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante etiske krav, 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Ishøj, den 31/3 2016

Annie Mogensen

Annie Mogensen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Selskabet har alene vist bruttoresultatet i henhold til Årsregnskabsloven.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er en sammendraget post, bestående af lejeindtægter, udgifter til ejendommen samt andre driftsomkostninger.

Som indtægtskriterie er valgt faktureringsprincippet.

Finansielle indtægter

Renteindtægter fra pengeinstitutter og andre.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til pengeinstitutter og andre.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på henholdsvis 23,5 % og 22,0 %.

Materielle anlægsaktiver:

Aktiver med en anskaffelsessum under kr. 12.800,- pr. stk. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Ejendommen afskrives over 50 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi. Hensættelse til tab finder sted, hvor dette vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

<u>Resultatopgørelse for året 2015</u>	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttoresultat		191.349	216.252
Personaleomkostninger	1	0	0
Dækningsbidrag		191.349	216.252
Gager	1	0	0
Resultat før afskrivninger m.v.		191.349	216.252
Afskrivninger	2	-38.449	-38.449
Resultat før finansielle poster m.v.		152.900	177.803
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		-147.460	-151.376
Resultat før skat		5.440	26.427
Skat af årets resultat	3	-4.501	-8.821
Årets resultat		939	17.606
Årets resultat disponeres således:			
Overført til næste regnskabsår		939	17.606
Overført til udbytte		0	0
Årets resultat i alt		939	17.606

<u>Balance pr. 31/12 2015</u>	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Aktiver:			
Anlægsaktiver:			
Ejendom	2	<u>2.909.516</u>	<u>2.947.965</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.909.516</u>	<u>2.947.965</u>
Tilgodehavender:			
Andre tilgodehavender		<u>4.432</u>	<u>45.468</u>
Tilgodehavender i alt		<u>4.432</u>	<u>45.468</u>
Likvide beholdninger		<u>28.415</u>	<u>96.303</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>32.847</u>	<u>141.771</u>
Aktiver i alt		<u>2.942.363</u>	<u>3.089.736</u>

Balance pr. 31/12 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Passiver:			
Egenkapital:			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat	4	46.577	45.638
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital i alt		<u>171.577</u>	<u>170.638</u>
Hensættelser:			
Eventualskat	5	43.286	38.785
Hensættelser i alt		<u>43.286</u>	<u>38.785</u>
Langfristet gæld:			
Realkreditlån		1.745.272	1.823.206
Langfristet gæld i alt		<u>1.745.272</u>	<u>1.823.206</u>
Kortfristet gæld:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	0
Anden gæld		47.482	35.716
Mellemregning CM Autoservice ApS		903.146	991.006
Mellemregning Mentze Holding ApS		31.600	30.385
Kortfristet gæld i alt		<u>982.228</u>	<u>1.057.107</u>
Passiver i alt		<u>2.942.363</u>	<u>3.089.736</u>
Eventualforpligtelser	6		
Hovedaktivitet	7		

<u>Noter</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note 1 – Personaleomkostninger</u>		
Selskabet har i 2015 gennemsnitligt beskæftiget 0 personer.		
Lønninger og vederlag til medarbejdere har i 2015 andraget: Medarbejdere 2015	0	0
	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	0	0
Lønninger og vederlag (gager) til direktionen har andraget: Direktionen 2015	0	0
	0	0
Personaleomkostninger i alt	0	0
<u>Note 2 – Ejendom</u>		
Samlet anskaffelsessum pr. 1/1 2015	3.120.900	3.120.900
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
Samlet anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>3.120.900</u>	<u>3.120.900</u>
Samlede afskrivninger pr. 1/1 2015	172.935	134.486
Årets afskrivning	38.449	38.449
Samlede afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>211.384</u>	<u>172.935</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>2.909.516</u>	<u>2.947.965</u>
Offentlig vurdering 31/12 2014	<u>2.650.000</u>	<u>2.650.000</u>
Der afskrives ikke på grunden.		

<u>Noter</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note 3 – Skat af årets resultat</u>		
Skattepligtig indkomst iflg. bilag kr. 0, hvoraf skatten udgør	0	0
Skat af årets resultat	0	0
Eventualskat:		
Ejendom:		
Regnskabsmæssig værdi	2.909.516	2.947.965
Skattemæssig værdi	-2.712.759	-2.789.658
Eventualskatteforpligtelse	196.757	158.307
Hensættelse til eventualskat	43.286	38.785
Skat af årets resultat	0	0
Eventualskat, regulering	4.501	8.821
Skat af årets resultat i alt	4.501	8.821

Af den i resultatopgørelsen udgiftsførte skat kr. 4.501 påregnes kr. 0, at skulle betales for 2015. De resterende kr. 4.501 udgør forskel i den beregnede eventualskatteforpligtelse jvf. note 5. Der er betalt kr. 0 i selskabsskat for 2015.

Note 4 – Overført resultat

Saldo primo	45.638	28.032
Årets resultat	939	17.606
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat i alt	46.577	45.638

Note 5 – Eventualskat

Eventualskatteforpligtelsen primo 24,5 %	38.785	29.964
Eventualskatteforpligtelsen ultimo 22,0 %	-43.286	-38.785
Ændring i eventualskatteforpligtelsen	-4.501	-8.821

Note 6 – Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser udover det i årsrapporten anførte.

Note 7 – Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i, og administration af fast ejendom.