

CP Familie Holding ApS

Okavangovej 19
3600 Frederikssund
CVR-nr. 33858485

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 13.06.2018

Dirigent

Navn: Per Bo Stjernqvist

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2017	6
Balance pr. 31.12.2017	7
Egenkapitalopgørelse for 2017	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

CP Familie Holding ApS
Okavangovej 19
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 33858485
Hjemsted: Frederikssund
Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Direktion

Per Bo Stjernqvist

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 for CP Familie Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikssund, den 13.06.2018

Direktion

Per Bo Stjernqvist

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i CP Familie Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for CP Familie Holding ApS for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Som anført i note 1 er det ledelsens forventning, at selskabets kapitalforhold reetableres som følge af en aftalt gældseftergivelse med selskabets bankforbindelse. Af praktiske årsager er de afsluttende afregninger i likvidationen af datterselskabet ikke endeligt bragt på plads, hvorfor den aftalte gældseftergivelse endnu ikke er gennemført. På dette grundlag har ledelsen aflagt årsregnskabet med fortsat drift for øje.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 13.06.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Michael Bach
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne19691

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at besidde kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 284 t.kr., hvorefter egenkapitalen er negativ med 6.926 t.kr.

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen. Det er ledelsens forventning, at den negative egenkapital kan reetableres som følge af en aftalt gældseftergivelse med selskabets bankforbindelse. Af praktiske årsager er de afsluttende afregninger i likvidationen af datterselskabet ikke endeligt bragt på plads, hvorfor den aftalte gældseftergivelse endnu ikke er gennemført.

På baggrund heraf har ledelsen derfor aflagt årsregnskabet under forudsætning om fortsat drift.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(7.622)	(15.033)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		(275.310)	6.303.860
Andre finansielle omkostninger		<u>(1.494)</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>(284.426)</u>	<u>6.288.827</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(284.426)</u>	<u>6.288.827</u>
		<u>(284.426)</u>	<u>6.288.827</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		500.000	6.883.860
Finansielle anlægsaktiver	2	500.000	6.883.860
Anlægsaktiver		500.000	6.883.860
Andre tilgodehavender		1.000	1.122
Tilgodehavender		1.000	1.122
Likvide beholdninger		0	1.434
Omsætningsaktiver		1.000	2.556
Aktiver		501.000	6.886.416

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		<u>(7.006.344)</u>	<u>(6.721.918)</u>
Egenkapital		<u>(6.926.344)</u>	<u>(6.641.918)</u>
Ansvarlig lånekapital	3	<u>950.000</u>	<u>950.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>950.000</u>	<u>950.000</u>
Bankgæld		6.450.060	6.450.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	6.108.550
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>19.784</u>	<u>14.784</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>6.477.344</u>	<u>12.578.334</u>
Gældsforpligtelser		<u>7.427.344</u>	<u>13.528.334</u>
Passiver		<u>501.000</u>	<u>6.886.416</u>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	4		

Egenkapitaloppgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	(6.721.918)	(6.641.918)
Årets resultat	0	(284.426)	(284.426)
Egenkapital ultimo	80.000	(7.006.344)	(6.926.344)

Noter

1. Going concern

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen. Det er ledelsens forventning, at den negative egenkapital kan reetableres som følge af en aftalt gældseftergivelse med selskabets bankforbindelse. Af praktiske årsager er de afsluttende afregninger i likvidationen af datterselskabet ikke endeligt bragt på plads, hvorfor den aftalte gældseftergivelse endnu ikke er gennemført.

På dette grundlag har ledelsen aflagt årsregnskabet med fortsat drift for øje.

	Kapital- andele i tilknyttede virk- somheder kr.
2. Finansielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	13.580.000
Afgange	(13.080.000)
Kostpris ultimo	500.000
Nedskrivninger primo	(6.696.140)
Tilbageførsel ved afgange	6.696.140
Nedskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	500.000

	Hjemsted	Rets- form	Ejer- andel %	Egenkapital kr.	Resultat kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:					
Servitization ApS	Frederikssund	ApS	100,0	358.687	(141.313)

3. Ansvarlig lånekapital

Ansvarlig lånekapital træder tilbage for alle selskabets øvrige kreditorer i tilfælde af opløsning eller konkurs.

Noter

4. Eventualforpligtelser

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for disse selskaber.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, dog med enkelte reklassifikationer.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Kapitalandelene nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.