

# CLMJ HOLDING ApS

Hyacintvej 1  
4420 Regstrup

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

22/12/2017

Claes Martin Jakobsen  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Erklæringer**

|   |   |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger ..... | 5 |
|---|---|

**Ledelsesberetning**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning ..... | 6 |
|-------------------------|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 7 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 8 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 9 |
|---------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 11 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Virksomheden</b>    | CLMJ HOLDING ApS<br>Hyacintvej 1<br>4420 Regstrup  |
|                        | CVR-nr: 35205187<br>Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017   |
| <b>Bankforbindelse</b> | Danske Bank<br>Taastrup Hovedgade 54<br>2630 Taastrup<br>DK Danmark  |
| <b>Revisor</b>         | LVM REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB<br>Fuglevej 28<br>4623 Lille Skensved<br>DK Danmark<br>CVR-nr: 16999296<br>P-enhed: 1003808503 |

# Ledespåtegning

Ledelsen har i dag vedtaget årsrapporten for selskabets regnskabsår fra 1. juli 2016 til 30. juni 2017 for CLMJ HOLDING ApS.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, samt eventuelle krav i vedtægter eller aftale,
- at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig,
- at årsregnskabet efter vor opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling, samt resultat.
- at selskabets årsregnskab opfylder betingelserne for, at årsregnskabet ikke skal revideres.

Ejby, den 22/12/2017

## Direktion

Claes Martin Jakobsen  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i CLMJ Holding ApS.

Jeg har opstillet årsregnskabet for CLMJ Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – Danske revisors 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 ledelsens ansvar. Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtiget til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen 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.

Ejby, 22/12/2017

Lars Vaabengaard Madsen , mne1073

Registreret revisor

LVM REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 16999296

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er ejerskab af 2 associerede virksomheder.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Begge de associerede virksomheder har givet et tilfredsstillende overskud.

## **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Selskabets positive udvikling er fortsat efter regnskabsårets afslutning.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Resultatopgørelse

### Indtægtskriterium:

Ved opgørelsen af selskabets indtægter og udgifter er anvendt "periodiseringsprincippet", hvilket vil sige, at indtægter/udgifter henføres til den periode, de vedrører.

### Eksterne omkostninger:

Eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

### Finansielle poster:

Finansielle poster indeholder renter af mellemværende med associeret virksomhed og direktionen.

### Selskabsskat:

Over resultatopgørelsen er udgiftsført skat af årets resultat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Den udgiftsførte skat af årets resultat er beregnet som 22% af årets skattepligtige indkomst reguleret for et forventet finansieringstillæg. Der påhviler ikke selskabet eventualskat.

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver:

Værdien af kapitalandele i associeret virksomhed ansættes til selskabets andel af den indre værdi iht. årsrapporten pr. samme dato. Driftsresultatet af ejerandelen i den associeret virksomhed medtages i moderselskabets resultatopgørelse i overensstemmelse med gældende regnskabspraksis.

### Unoterede værdipapirer:

Selskabets ejerandele af øvrige unoterede udenlandske virksomheder optages til kostpris.

### Koncernforhold

Selskabet har i årets løb været moderselskab i en koncern bestående af selskabet og de 50% ejet datterselskaber, CP Parking System ApS og Protego Inkasso ApS. Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt ikke at udarbejde årsrapport for hele koncernen.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

|  | Note | 2016/17<br>kr. | 2015/16<br>kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Eksterne omkostninger .....                                  |      | -36.667        | -18.827        |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder .....  |      | 152.003        | 179.834        |
| <b>Bruttoresultat .....</b>                                  |      | <b>115.336</b> | <b>-18.827</b> |
| Personaleomkostninger .....                                  |      | -24.937        | -75.189        |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                |      | <b>90.399</b>  | <b>-94.016</b> |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                      |      | <b>90.399</b>  | <b>85.818</b>  |
| Skat af årets resultat .....                                 |      | 0              | 0              |
| <b>Årets resultat .....</b>                                  |      | <b>90.399</b>  | <b>85.818</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                       |      |                |                |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode ..... |      | 27.004         | 136.334        |
| Overført resultat .....                                      |      | 63.395         | -50.516        |
| <b>I alt .....</b>   |      | <b>90.399</b>  | <b>85.818</b>  |



# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

|  | Note     | 2016/17<br>kr. | 2015/16<br>kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Kapitalandele i associerede virksomheder .....   |          | 217.729        | 190.725        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....     | <b>1</b> | <b>217.729</b> | <b>190.725</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt</b> .....                 |          | <b>217.729</b> | <b>190.725</b> |
| Udbytte hos associerede virksomheder .....       |          | 0              | 43.500         |
| Andre tilgodehavender .....                      |          | 47.500         | 40.000         |
| <b>Tilgodehavender i alt</b> .....               |          | <b>47.500</b>  | <b>83.500</b>  |
| Andre værdipapirer og kapitalandele .....        |          | 50.100         | 50.100         |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b> ..... |          | <b>50.100</b>  | <b>50.100</b>  |
| Likvide beholdninger .....                       |          | 172.377        | 69.085         |
| <b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....             |          | <b>269.977</b> | <b>202.685</b> |
| <b>Aktiver i alt</b> .....                       |          | <b>487.706</b> | <b>393.410</b> |

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

|  | Note | 2016/17<br>kr. | 2015/16<br>kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....   |      | 80.000         | 80.000         |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...                       |      | 152.729        | 125.725        |
| Overført resultat .....  |      | -60.935        | -35.330        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |      | <b>171.794</b> | <b>170.395</b> |
| Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....                                |      | 300.912        | 113.412        |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |      | 15.000         | 38.640         |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....  |      | 0              | 70.963         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |      | <b>315.912</b> | <b>223.015</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>315.912</b> | <b>223.015</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |      | <b>487.706</b> | <b>393.410</b> |

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

|                                     | <b>Kapitalandele i<br/>associerede<br/>virksomheder<br/>kr.</b> |
|-------------------------------------|---|
| Kostpris primo                      | 65.000  |
| Tilgang                             | 0   |
| Afgang                              | 0   |
| <b>Kostpris ultimo</b>              | <b>65.000</b>   |
| Nettoopskrivninger primo            | 125.725   |
| Andel i årets resultat jf. note     | 152.004   |
| Udloddet udbytte                    | -125.000  |
| <b>Nettoopskrivninger ultimo</b>    | <b>152.729</b>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b> | <b>217.729</b>  |

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted                              | Ejerandel | Egenkapital | Årets<br>resultat |
|---|-----------|-------------|-------------------|
| CP Parking System ApS, cvr-nr. 35210768,<br>Albertslund | 50%       | 113.098     | 72.401            |
| Protego Inkasso ApS, cvr-nr. 36040084, Albertslund      | 50%       | 104.631     | 79.603            |

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har kautioneret pr. 30. juni 2017 overfor CP Parking System ApS, cvr-nr. 35210768 bankforbindelse for et samlet beløb af 62.310,76 kr, samt en kassekredit på max kr. 850.000.

Kaution/Hæftelse er sket ved solidarisk selvskyldnerkaution.  
Stillet af: CLMJ HOLDING APS

Derefter ved Solidarisk Efterkaution af selskabets direktør, Claus Martin Jakobsen.

### **3. Oplysning om ejerskab**

Selskabet ejes 100% af:  
Claes Martin Jakobsen, Hyacintvej 1, 4420 Regstrup.

### **Nærtstående parter**

Selskabet har i årets løb ikke haft transaktioner med nærtstående parter.

### **Koncernforhold**

Selskabet har i årets løb været moderselskab i en koncern bestående af selskabet og de 50% ejede associerede selskaber, CP Parking System ApS & Protego Inkasso ApS. Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt ikke at udarbejde årsrapport for hele koncernen.