

CLMJ HOLDING ApS

Hyacintvej 1
4420 Regstrup

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/12/2016

Claes Martin Jakobsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	CLMJ HOLDING ApS Hyacintvej 1 4420 Regstrup
	CVR-nr: 35205187 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Taastrup Hovedgade 54 2630 Taastrup DK Danmark
Revisor	LVM REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Fuglevej 28 4623 Lille Skensved DK Danmark CVR-nr: 16999296 P-enhed: 1003808503

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag vedtaget årsrapporten for selskabets regnskabsår fra 1. juli 2015 til 30. juni 2016 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.

Glostrup, den 01/12/2016

Direktion

Claes Martin Jakobsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i CLMJ Holding ApS.

Jeg har opstillet årsregnskabet for CLMJ Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 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 Etske 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, 01/12/2016

Lars Madsen

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.

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Eksterne omkostninger		-18.827	-27.000
Bruttoresultat		-18.827	-27.000
Personaleomkostninger		-75.189	0
Resultat af ordinær primær drift		-94.016	-27.000
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		179.834	138.375
Øvrige finansielle omkostninger		0	-7.027
Ordinært resultat før skat		85.818	104.348
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		85.818	104.348
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		136.334	284
Overført resultat		-50.516	4.264
I alt		85.818	104.348

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		190.725	54.391
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	190.725	54.391
Anlægsaktiver i alt		190.725	54.391
Udbytte hos associerede virksomheder		43.500	149.000
Andre tilgodehavender		40.000	40.000
Tilgodehavender i alt		83.500	189.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.100	50.100
Værdipapirer og kapitalandele i alt		50.100	50.100
Likvide beholdninger		69.085	51.243
Omsætningsaktiver i alt		202.685	290.343
Aktiver i alt		393.410	344.734

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	2	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		125.725	300
Øvrige reserver		0	13
Overført resultat		-35.330	104.064
Forslag til udbytte		0	-99.800
Egenkapital i alt		170.395	84.577
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		113.412	75.912
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		38.640	15.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		70.963	69.445
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	99.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		223.015	260.157
Gældsforpligtelser i alt		223.015	260.157
Passiver i alt		393.410	344.734

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	300	104.077	-99.800	84.577
Betalt udbytte			-99.800	99.800	0
Årets resultat		125.425	-39.607		85.818
Egenkapital, ultimo	80.000	125.725	-35.330	0	170.395

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.
Kostpris primo	65.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	65.000
Nettoopskrivninger primo	- 10.609
Andel i årets resultat jf. note	179.834
Udloddet udbytte	- 43.500
Nettoopskrivninger ultimo	125.725
Regnskabsmæssig værdi ultimo	190.725

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
CP Parking System ApS, cvr-nr. 35210768, Albertslund	50%	165.697	125.397
Protego Inkasso ApS, cvr-nr. 36040084, Albertslund	50%	25.028	54.437

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:

Anpartskapital ved stiftelsen	80.000
Tilgang efter stiftelsen	0
Anpartskapital ultimo	80.000

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har kautioneret pr. 30. juni 2016 overfor CP Parking System ApS, cvr-nr. 35210768 bankforbindelse for et samlet beløb af 240.870 kr.

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

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

4. 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.