

CPV Administration Holding ApS

Schimmelmansvej 27
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 35 65 29 65

Årsrapport 2015

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29/11 2016

C. Vold

Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|-------------------------------------|-------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5-7 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9-10 |
| Noter | 11-13 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for CPV Administration Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.


Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Ledelsen har fravalgt revisionspligten for det kommende regnskabsår, og vurderer betingelserne herfor som værende opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 27/4/2016

Direktion:



Christina Vieth

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til den daglige ledelse i CPV Administration Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CPV Administration Holding ApS for regnskabsåret 31. januar – 31. december 2015 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 revisors Etiske 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.

Gentofte, den 27^{de} 2016
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10



Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

CPV Administration Holding ApS
Schimmelmannsvej 27
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 35 65 29 65
Stiftet: 31. januar 2014
Hjemsted: Charlottenlund
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Christina Vieth

Revision

V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab for driftsselskaber, drift og investering i fast ejendom samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for CPV Administration Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Der udarbejdes ikke koncernregnskab jf. årsregnskabsloven § 110.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskøbsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser. Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Balance

pr. 31. december 2015

AKTIVER

| Note | 2015 kr. | 2014 t.kr. |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| Kapitalandele i dattervirksomheder | 155.702 | 124 |
| 4 Finansielle anlægsaktiver | 155.702 | 124 |
| ANLÆGSAKTIVER | 155.702 | 124 |
| Udskudt skatteaktiv | 385 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 0 | 0 |
| Tilgodehavender | 385 | 0 |
| Likvide beholdninger | 0 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 385 | 0 |
| AKTIVER | 156.087 | 124 |

Balance

pr. 31. december 2015

| Note | PASSIVER | | |
|----------|--|----------------|------------|
| | 2015 kr. | 2014 t.kr. | |
| | Selskabskapital | 50.000 | 50 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 105.702 | 74 |
| | Overført resultat | -2.119 | -1 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| 5 | EGENKAPITAL | 153.583 | 123 |
| | Hensættelse til udskudt skat | 0 | 0 |
| | HENSATTE FORPLIGTELSER | 0 | 0 |
| | Selskabsskat | 0 | 0 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 1.504 | 0 |
| | Anden gæld | 1.000 | 1 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | 2.504 | 1 |
| | GÆLDSFORPLIGTELSER | 2.504 | 1 |
| | PASSIVER | 156.087 | 124 |
| 6 | Eventualposter mv. | | |

Noter

| | 2015 | 2014 |
|--|-------------|------------------|
| | kr. | 11 mdr. t.kr. |
| 1 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter, tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 2 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Sambeskatningsbidrag | -246 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | -165 | 0 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>-411</u> | <u>0</u> |

2015
kr.

4 Finansielle anlægsaktiver

| | Kapitalandele dattervirksomheder |
|--|-------------------------------------|
| Kostpris 1. januar 2015 | 50.000 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris 31. december 2015 | 50.000 |
| Værdiregulering 1. januar 2015 | 74.119 |
| Årets resultat | 31.583 |
| Udbytte dattervirksomheder | 0 |
| Tilbageførte opskrivninger årets afgang | 0 |
| Værdiregulering 31. december 2015 | 105.702 |
| Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2015 | 155.702 |
| Regnskabsmæssig værdi sammensætter sig således: | |
| Indre værdi | 155.702 |
| Koncern goodwill | 0 |
| | 155.702 |

| Navn | Hjemsted | Stemme- og ejerandel |
|------------------------|-----------|----------------------|
| CPV Administration ApS | København | 100% |

5 Egenkapital

| | 1/1 2015 | Udbetalt udbytte | Forslag til årets resultat- fordeling | 31/12 2015 |
|---|----------------|---------------------|---|----------------|
| Selskabskapital | 50.000 | | | 50.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | 74.119 | | 31.583 | 105.702 |
| Overført resultat | -780 | | -1.339 | -2.119 |
| Henlagt til udbytte | | 0 | 0 | 0 |
| | 123.339 | 0 | 30.244 | 153.583 |

6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i CPV-koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 31. december 2015 37 t.kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.