

1887 CM HOLDING ApS

Vesterbrogade 149
1620 København V

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/03/2018

Jonas Aabo
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	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden 1887 CM HOLDING ApS
 Vesterbrogade 149
 1620 København V

 CVR-nr: 36436360
 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Revisor Revisionsanpartsselskabet Esben Andersen
 Christian X's Allé 168
 2800 Kongens Lyngby

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar – 31. december 2017 for 1887 CM Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

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

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 135 fravalgt revision. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt for dette og kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

København, den 28/02/2018

Direktion

Jonas Aabo

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i 1887 CM Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for 1887 CM Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt. Årsregnskabet er udarbejdet efter årsregnskabsloven.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter, samt ledelsesberetning.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 års-regnskabet, er selskabets 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, selskabet har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion eller reviewkonklusion, om hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, 28/02/2018

Esben Andersen

Revisionsanpartsselskabet Esben Andersen
CVR: 16198986

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er passiv investeringsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende, da selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder, som indregnes til kostpris.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, og andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer og tilgodehavender samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomheder måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Eksterne omkostninger		-18.354	-8.927
Bruttoresultat		-18.354	-8.927
Resultat af ordinær primær drift		-18.354	-8.927
Andre finansielle indtægter		408.239	549.988
Øvrige finansielle omkostninger		-102.938	-66.695
Ordinært resultat før skat		286.947	474.366
Skat af årets resultat	1	5.962	5.640
Årets resultat		292.909	480.006
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		292.909	480.006
I alt		292.909	480.006

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.078.414	803.414
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	76.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	1.078.414	879.414
Anlægsaktiver i alt		1.078.414	879.414
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.395.764	2.525.357
Tilgodehavende skat		372.570	296.854
Andre tilgodehavender			250.000
Tilgodehavender i alt		2.768.334	3.072.211
Likvide beholdninger		2.925	12.660
Omsætningsaktiver i alt		2.771.259	3.084.871
Aktiver i alt		3.849.673	3.964.285

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		756.570	463.641
Egenkapital i alt		806.570	513.641
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.467.460	2.019.280
Skyldig selskabsskat		334.586	291.214
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		12.000	523.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		229.057	617.150
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.043.103	3.450.644
Gældsforpligtelser i alt		3.043.103	3.450.644
Passiver i alt		3.849.673	3.964.285

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	463.661	0	513.661
Betalt udbytte			0	0
Årets resultat		292.909		292.909
Egenkapital, ultimo	50.000	756.570	0	806.570

Anpartskapitalen er fordelt i anparter a kr. 1.000 eller multipla heraf.

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	-5.962	-5.640
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-5.962</u>	<u>-5.640</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder:

Carl Møller Trælast & byggemarked A/S Kostpris pr. 18. november 2014	500.000
Ejendomsanpartsselskabet Aabolig ApS Kostpris pr. 1. januar 2015	303.414
Brogade ApS Kostpris pr. 12. juni 2017	250.000
Wood-Stock ApS Kostpris pr. 23. oktober 2017	25.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>1.078.414</u>

	Selskabs- kapital	Egen- kapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi
Carl Møller Trælast & Byggemarked A/S, København Ejerandel 100%	500.000	4.512.284	1.485.982	500.000
Ejendomsanpartsselskabet Aabolig, København Ejerandel 100%	50.000	379.827	-121.183	303.414
Brogade ApS, København Ejerandel 50%	500.000	286.737	30.199	250.000
Wood-Stock ApS, Albertslund Ejerandel 50%	50.000	0	0	25.000
		<u>5.178.848</u>	<u>1.394.999</u>	<u>1.078.414</u>