

1887 CM HOLDING ApS

Vesterbrogade 149
1620 København V

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/06/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016

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

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar – 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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 09/06/2017

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 2016, 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 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 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, 09/06/2017

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 renteomkostninger, 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 nettorealisationsværdi.

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		0	0
Administrationsomkostninger		-8.927	-8.225
Resultat af ordinær primær drift		-8.927	-8.225
Andre finansielle indtægter		549.988	13.083
Øvrige finansielle omkostninger		-66.695	-26.250
Ordinært resultat før skat		474.366	-21.392
Skat af årets resultat	1	5.640	5.027
Årets resultat		480.006	-16.365
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		480.006	-16.365
I alt		480.006	-16.365

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		803.414	803.414
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	803.414	803.414
Anlægsaktiver i alt		803.414	803.414
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.525.357	558.083
Udskudte skatteaktiver		5.640	5.027
Andre tilgodehavender		250.000	0
Tilgodehavender i alt		2.780.997	563.110
Andre værdipapirer og kapitalandele		76.000	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		76.000	0
Likvide beholdninger		12.660	2.275
Omsætningsaktiver i alt		2.869.657	565.385
Aktiver i alt		3.673.071	1.368.799

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		463.641	-16.365
Egenkapital i alt		513.641	33.635
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		2.019.280	508.750
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		523.000	523.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		617.150	303.414
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.159.430	1.335.164
Gældsforpligtelser i alt		3.159.430	1.335.164
Passiver i alt		3.673.071	1.368.799

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	-16.365	0	33.635
Årets resultat		480.006	0	480.006
Egenkapital, ultimo	50.000	463.641	0	513.641

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	5.640	5.027
	<u>5.640</u>	<u>5.027</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 2016	303.414
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>803.414</u>

	Selskabs- kapital	Egen- kapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi
Carl Møller Trælast & Byggemarked A/S, København				
Ejerandel 100%	500.000	3.026.301	486.243	500.000
Ejendomsanpartsselskabet Aabolig, København				
Ejerandel 100%	50.000	501.010	519.872	303.414
	<u>3.527.311</u>	<u>1.006.115</u>	<u>1.006.115</u>	<u>803.414</u>

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold:

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af selskabskapitalen.

Direktør Jonas Aabo