

1887 CM HOLDING ApS

Vesterbrogade 131
1620 København V

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/06/2019

Jonas Aabo
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

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

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

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden 1887 CM HOLDING ApS
Vesterbrogade 131
1620 København V

CVR-nr: 36436360
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

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

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 2018, 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.

Kongens Lyngby, 07/06/2019

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.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. I forhold til årsregnskabslovens skemakrav er det fundet mere retvisende at ændre enkelte tekster i nærværende årsrapport.

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 rentetilæg 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 gældsmetode 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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Eksterne omkostninger		-193.797	-18.354
Bruttoresultat		-193.797	-18.354
Resultat af ordinær primær drift		-193.797	-18.354
Andre finansielle indtægter		212.770	408.239
Nedskrivning af finansielle aktiver		-25.000	0
Øvrige finansielle omkostninger		-181.585	-102.938
Ordinært resultat før skat		-187.612	286.947
Skat af årets resultat	1	46.662	5.962
Årets resultat		-140.950	292.909
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		-140.950	292.909
I alt		-140.950	292.909

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		978.414	1.078.414
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	978.414	1.078.414
Anlægsaktiver i alt		978.414	1.078.414
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.722.196	2.395.764
Tilgodehavende skat		372.064	372.570
Tilgodehavender i alt		5.094.260	2.768.334
Likvide beholdninger		107.079	2.925
Omsætningsaktiver i alt		5.201.339	2.771.259
Aktiver i alt		6.179.753	3.849.673

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		615.620	756.570
Egenkapital i alt		665.620	806.570
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		5.176.674	2.467.460
Skyldig selskabsskat		237.402	334.586
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		21.000	12.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		79.057	229.057
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.514.133	3.043.103
Gældsforpligtelser i alt		5.514.133	3.043.103
Passiver i alt		6.179.753	3.849.673

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	-46.662	-5.962
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-46.662	-5.962

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
Borg & Berg ApS Kostpris pr. 23. oktober 2017	25.000
Nedskrivning til realisationsværdi	-25.000
Vesterbrogade 131 ApS Kostpris pr. 6. juli 2018	175.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	978.414

	Selskabs- kapital	Egen- kapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi
Carl Møller Trælast & Byggemarked A/S, København				
Ejerandel 100%	500.000	5.944.988	1.432.704	500.000
Ejendomsanpartsselskabet Aabolig, København				
Ejerandel 100%	80.000	249.020	-130.807	303.414
Borg & Berg Møbelsnedkeri ApS, Albertslund				
Ejerandel 50%	50.000	-290.620	-315.620	0
Vesterbrogade 131 ApS (1. regnskabsår 6/7 2018 - 31/12 2019) ejerandel 50%	350.000	183.207	8.207	175.000
		6.373.332	1.024.683	978.414

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0