

1887 CM HOLDING ApS

Vesterbrogade 131
1620 København V

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/09/2020

Jonas Aabo
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden 1887 CM HOLDING ApS
 Vesterbrogade 131
 1620 København V

CVR-nr: 36436360

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

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

Efter regnskabsårets afslutning er datterselskabet Carl Møller Trælast & Byggemarked A/S erklæret konkurs og selskabet har i denne forbindelse måttet indfri en selvskyldnerkaution stillet overfor Nordea på kr. 851.192. Herudover er der 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 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 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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Eksterne omkostninger		-31.660	-193.797
Bruttoresultat		-31.660	-193.797
Resultat af ordinær primær drift		-31.660	-193.797
Andre finansielle indtægter	1	6.765.630	212.770
Nedskrivning af finansielle aktiver		-712.000	-25.000
Øvrige finansielle omkostninger	2	-250.995	-181.585
Ordinært resultat før skat		5.770.975	-187.612
Skat af årets resultat	3	3.102	46.662
Årets resultat		5.774.077	-140.950
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		5.774.077	-140.950
I alt		5.774.077	-140.950

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		478.414	978.414
Finansielle anlægsaktiver i alt		478.414	978.414
Anlægsaktiver i alt		478.414	978.414
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.757.549	4.722.196
Tilgodehavende skat		10.428	372.064
Andre tilgodehavender		625.000	0
Tilgodehavender i alt		6.392.977	5.094.260
Likvide beholdninger		52.654	107.079
Omsætningsaktiver i alt		6.445.631	5.201.339
Aktiver i alt		6.924.045	6.179.753

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		6.389.697	615.620
Egenkapital i alt		6.439.697	665.620
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	5.176.674
Skyldig selskabsskat		7.326	237.402
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		207.965	21.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		269.057	79.057
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		484.348	5.514.133
Gældsforpligtelser i alt		484.348	5.514.133
Passiver i alt		6.924.045	6.179.753

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2019	2018
	kr.	kr.
Avance, salg af datterselskabsaktier	2.000.000	59.943
Udbytte, Carl Møller Trælast A/S (datterselskab)	4.500.000	0
Renter, Brogade ApS	0	860
Renter, Borg & Berg Møbelsnedkeri ApS	55.878	22.720
Renter, Vesterbrogade 131 ApS	31.562	8.807
Renter, Ejendomsanpartsselskabet Aabolig	178.190	120.380
	6.765.630	212.710

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Renter, Carl Møller Trælast A/S	248.013	171.085
Renter, bank	65	128
Renter, SKAT	2.917	10.372
	250.995	181.585

3. Skat af årets resultat

	2019	2018
	kr.	kr.
Aktuel skat	3.102	-46.662
Ændring af udskudt skat	0	0
	3.102	-46.662

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har overfor Nordea Danmark afgivet selvskyldnerkaution for ethvert mellemværende mellem Nordea og datterselskaberne Carl Møller Trælast & Byggemarked A/S og Ejendomsanpartsselskabet Aabolig.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	0