

Kompetence Danmark ApS

Ehlersvej 11
2900 Hellerup

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

Lars Poulsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Kompetence Danmark ApS
Ehlersvej 11
2900 Hellerup

CVR-nr: 14815732

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver ejendommen Ehlersvej 11, 2900 Hellerup. Hertil kommer kommunikationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Som hidtil udvikles huset fortsat for at kunne facilitere dets brugere bedst muligt, tillige med selskabets kunder.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter balancedagen ikke indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Resultatopgørelsen er opstillet i beretningsform, artsopdelt. Balancen er opstillet i kontoform. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Anvendte undtagelsesbestemmelser

Årsrapporten er udarbejdet i sammendraget form, og visse oplysninger er udeladt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regler.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Skat

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 posteringer på egenkapitalen.

En udskudt skatteforpligtelse afsættes i passiver under hensættelser, mens et udskudt skatteaktiv oplyses i en note.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet.

Balance

Anlægsaktiver

Grunde og bygninger

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivninger

Grunde og bygninger afskrives lineært. Afskrivninger er baseret på en vurdering af de enkelte aktivers driftsøkonomiske levetider, og afskrives således: bygninger: 20-50 år, mindre nyanskaffelser (under kr. 12.300): 1 år.

Finansielle anlægaktiver

Selskabets kapitalandele måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at selskabets andel af dattervirksomhedernes resultat før skat indgår i regnskabsposten indtægter af kapitalandele, medens det resultatførte skattebeløb indgår i regnskabsposten 'skat' i selskabets resultatopgørelse i indtjeningsåret.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab på baggrund af en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når denne udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Eksisterende finansielle gældsforpligtelser indregnes til den nominelle restgæld. Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		505.106	532.113
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-340.250	-345.270
Resultat af ordinær primær drift		164.856	186.843
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		72.308	60.089
Andre finansielle indtægter			2
Øvrige finansielle omkostninger		-112.561	-128.433
Ordinært resultat før skat		124.603	118.501
Skat af årets resultat	1	-6.723	-5.841
Årets resultat		117.880	112.660
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		117.880	112.660
I alt		117.880	112.660

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		11.775.324	12.115.574
Materielle anlægsaktiver i alt		11.775.324	12.115.574
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.528.745	1.456.437
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	1.528.745	1.456.437
Anlægsaktiver i alt		13.304.069	13.572.011
Andre tilgodehavender		27.500	44.318
Tilgodehavender i alt		27.500	44.318
Omsætningsaktiver i alt		27.500	44.318
Aktiver i alt		13.331.569	13.616.329

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Andre reserver		3.104.010	3.104.010
Overført resultat		-1.563.411	-1.681.291
Egenkapital i alt		2.040.599	1.922.719
Hensættelse til udskudt skat		493.747	487.024
Hensatte forpligtelser i alt		493.747	487.024
Gæld til realkreditinstitutter		8.955.951	9.154.998
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	8.955.951	9.154.998
Gæld til realkreditinstitutter		154.601	145.502
Gæld til banker		64.148	68.127
Leverandører af varer og tjenesteydelser		188.369	108.629
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		686.844	579.408
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		8.138	12.406
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		296.747	722.091
Deposita		442.425	415.425
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.841.272	2.051.588
Gældsforpligtelser i alt		10.797.223	11.206.586
Passiver i alt		13.331.569	13.616.329

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Ændring af udskudt skat	-6.723	-5.841
	<u>-6.723</u>	<u>-5.841</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	1.801.366
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>1.801.366</u>
Nettonedskrivninger primo	-344.930
Andel i årets resultat	72.308
Udloddet udbytte	0
Nettonedskrivninger ultimo	<u>-272.622</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.528.746</u>

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	9.110.552	154.601	8.955.951	7.841.653
	9.110.552	154.601	8.955.951	7.841.653

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Udskudt skat udgør kr. 493.747 mod kr. 487.024 året før. Herudover er der ikke sket ændringer siden seneste regnskabsaflæggelse.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld og trækingsrettighed til real- og kreditinstitutter kr. 10.910.552 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2016 udgør kr. 11.775.324.