

Kompetence Danmark ApS

Ehlersvej 11
2900 Hellerup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

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: 01/01/2015 - 31/12/2015

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'contoskatter.

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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		532.113	594.550
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-345.270	-373.617
Resultat af ordinær primær drift		186.843	220.933
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		60.089	168.690
Andre finansielle indtægter		2	3
Øvrige finansielle omkostninger		-128.433	-155.363
Ordinært resultat før skat		118.501	234.263
Skat af årets resultat	1	-5.841	-52.783
Årets resultat		112.660	181.480
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		112.660	181.480
I alt		112.660	181.480

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		12.115.574	12.460.844
Materielle anlægsaktiver i alt		12.115.574	12.460.844
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.456.437	1.396.347
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	1.456.437	1.396.347
Anlægsaktiver i alt		13.572.011	13.857.191
Andre tilgodehavender		44.318	53.956
Tilgodehavender i alt		44.318	53.956
Omsætningsaktiver i alt		44.318	53.956
Aktiver i alt		13.616.329	13.911.147

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Andre reserver		3.104.010	3.104.010
Overført resultat		-1.681.291	-1.793.951
Egenkapital i alt		1.922.719	1.810.059
Hensættelse til udskudt skat		487.024	481.183
Hensatte forpligtelser i alt		487.024	481.183
Gæld til realkreditinstitutter		9.154.998	9.299.883
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	9.154.998	9.299.883
Gæld til realkreditinstitutter		145.502	144.431
Gæld til banker		68.127	73.687
Leverandører af varer og tjenesteydelser		108.629	102.763
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		579.408	425.845
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		12.406	359.718
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		722.091	783.153
Deposita		415.425	430.425
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.051.588	2.320.022
Gældsforpligtelser i alt		11.206.586	11.619.905
Passiver i alt		13.616.329	13.911.147

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Ændring af udskudt skat	-5.841	-52.783
	<u>-5.841</u>	<u>-52.783</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	-405.019
Andel i årets resultat	60.089
Udloddet udbytte	0
Nettonedskrivninger ultimo	<u>-344.930</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.456.436</u>

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	9.300.500	145.556	9.154.998	8.418.528
	9.300.500	145.556	9.154.998	8.418.528

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Udskudt skat udgør kr. 487.0241 mod kr. 481.183 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. 10.600.500 er der givet pant i drunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2015 udgør kr. 12.115.574.