

Kodiak Communications ApS

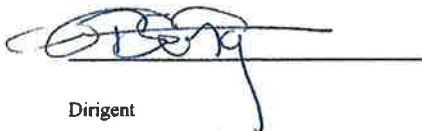
Poul Hartlings Gade 6, 5 m.f., 2300 København

CVR-nr. 16 92 71 71

Årsrapport

1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. november 2017.


Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Kodiak Communications ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

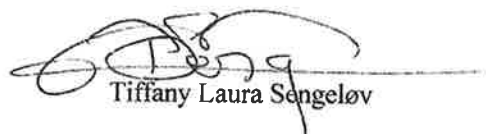
København, den 24. november 2017

Direktion


Tiffany Laura Sengeløv


Jan Sengeløv

Bestyrelse


Tiffany Laura Sengeløv


Jan Sengeløv

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Kodiak Communications ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kodiak Communications ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 24. november 2017

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Michael Beuchert
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kodiak Communications ApS Poul Hartlings Gade 6, 5 m.f. 2300 København
	CVR-nr.: 16 92 71 71 Stiftet: 1. november 1996 Hjemsted: København Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Tiffany Laura Sengeløv Jan Sengeløv
Direktion	Tiffany Laura Sengeløv Jan Sengeløv
Revisor	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Bankforbindelse	Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at sælge konsulentydelse indenfor programmering, projektledelse og lignende til større firmaer samt drive landbrug på selskabets hjemsted.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 93.107 mod -124.713 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -146.377 mod -377.498 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kodiak Communications ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, med fradrag af ejendomsomkostninger samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Bygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	93.107	-124.713
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-77.252	-77.252
Resultat før finansielle poster	15.855	-201.965
Øvrige finansielle omkostninger	-162.232	-175.533
Årets resultat	-146.377	-377.498
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-146.377	-377.498
Disponeret i alt	-146.377	-377.498

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver			
1	Grunde og bygninger	<u>7.658.358</u>	<u>7.735.610</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>7.658.358</u>	<u>7.735.610</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>7.658.358</u>	<u>7.735.610</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	120.000	267.000
	Periodeafgrænsningsposter	<u>4.957</u>	<u>8.612</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>124.957</u>	<u>275.612</u>
	Likvide beholdninger	<u>24.190</u>	<u>15.770</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>149.147</u>	<u>291.382</u>
	Aktiver i alt	<u>7.807.505</u>	<u>8.026.992</u>

Balance 30. september

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital			
2	Virksomhedskapital	200.000	200.000
3	Overført resultat	-763.186	-616.809
	Egenkapital i alt	-563.186	-416.809
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	6.400.000	6.400.000
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	6.400.000	6.400.000
	Anden gæld	1.970.691	2.043.801
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.970.691	2.043.801
	Gældsforpligtelser i alt	8.370.691	8.443.801
	Passiver i alt	7.807.505	8.026.992

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. oktober 2016	7.324.069	7.211.957
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>112.112</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>7.324.069</u>	<u>7.324.069</u>
Opskrivninger 1. oktober 2016	<u>1.538.540</u>	<u>1.538.540</u>
Opskrivninger 30. september 2017	<u>1.538.540</u>	<u>1.538.540</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	-1.126.999	-1.049.747
Årets afskrivninger	<u>-77.252</u>	<u>-77.252</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>-1.204.251</u>	<u>-1.126.999</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>7.658.358</u>	<u>7.735.610</u>
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2016	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2016	-616.809	-239.311
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-146.377</u>	<u>-377.498</u>
	<u>-763.186</u>	<u>-616.809</u>
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 6.400 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2017 udgør 7.658 t.kr.

Selskabets hovedanpartshavere har afgivet selvskyldnerkaution overfor selskabets bankforbindelse.