

TEL. : +45 3945 0200
FAX : +45 3945 0202
CVR : 18 9679 01

BHA STATS AUTORISERET REVISION A/S
TUBORGVEJ 32, DK-2900 HELLERUP
BHA-REVISION.DK

BHA :
REVISION

Kockbi Holding ApS

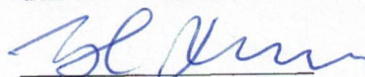
Naverland 31, 1.tv., 2600 Glostrup

CVR-nr. 25 10 09 99

Årsrapport for 1/10 2015 – 30/9 2016

Godkendt på generalforsamlingen

den 6/1 2017



Dirigent Ib Kock Rasmussen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10 - 11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1.oktober 2015 - 30. september 2016 for Kockbi Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 14. december 2016

Direktion



Ib Kock Rasmussen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING*Til kapitalejerne i Kockbi Holding ApS***Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Kockbi Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

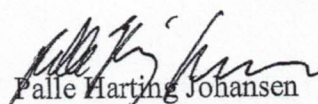
Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 14. december 2016
BHA Statsautoriseret Revision A/S
CVR-nr. 18 96 79 01


Palle Harting Johansen
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Kockbi Holding ApS

Naverland 31, 1. tv.

2600 Glostrup

Danmark

Telefon: 43 42 22 94

CVR nr. 25 10 09 99

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Hjemstedskommune: Albertslund

Direktion

Ib Kock Rasmussen

Revision

BHA Statsautoriseret Revision A/S

Tuborgvej 32

DK-2900 Hellerup

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje aktier og anparter i dattervirksomheder samt erhvervsvirksomheder i forbindelse hermed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for utilfredsstillende.

Forventningerne til fremtiden er positive.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Kockbi Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mindre klasse B virksomhed.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger 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 selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

RESULTATOPGØRELSEN

Selskabet har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 undladt at vise omsætning i resultatopgørelsen. Undladelsen er foretaget af konkurrencemæssige hensyn, idet ledelsen vurderer, at oplysning om omsætning i årsrapporten vil kunne skade selskabet.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af salgsrabatter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og -omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og fremmed valuta samt amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Resultat af tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Selskabsskat og udskudt 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 direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat

Udskudt skat måles efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

BALANCEN**Finansielle anlægsaktiver****Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til DKK 0. Såfremt moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensættelse hertil.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til en "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til børskursen på balancedagen. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter udskudt skat, garantiforpligtelser samt eventuelt tab på igangværende arbejde. De hensatte garantiforpligtelser hensættes på baggrund af erfaringer med garantiarbejder.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. oktober 2015 - 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger.....		8.203	75.530
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		-8.203	-75.530
Finansielle indtægter	1	8.170	1.835
Finansielle omkostninger	2	54	443
Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	4	-7.102	-19.631
RESULTAT FØR SKAT.....		-7.189	-93.769
Skat af årets resultat	3	0	0
ÅRETS RESULTAT.....		<u>-7.189</u>	<u>-93.769</u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år.....	-7.189	-93.769
	<u>-7.189</u>	<u>-93.769</u>

BALANCE pr. 30. September 2016

	<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u> <u>kr.</u>	<u>30/9 2015</u> <u>kr.</u>
AKTIVER			
Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	4	252.992	260.094
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER.....		252.992	260.094
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....		252.992	260.094
Andre tilgodehavender		135.218	235.153
Periodeafgrænsningsposter		199	255
TILGODEHAVENDER		135.417	235.408
Andre værdipapirer og kapitalandele		170.064	168.490
VÆRDIPAPIRER I ALT		170.064	168.490
LIKVIDE BEHOLDNINGER		761.761	663.431
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		1.067.242	1.067.329
AKTIVER I ALT.....		1.320.234	1.327.423

BALANCE pr. 30. September 2016

	<u>Note</u>	<u>30/9 2016</u> <u>kr.</u>	<u>30/9 2015</u> <u>kr.</u>
PASSIVER			
Anpartskapital.....		80.000	80.000
Overført resultat.....		1.181.517	1.188.706
Forslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL.....	5	<u>1.261.517</u>	<u>1.268.706</u>
Mellemregning tilknyttet virksomhed		51.842	51.842
Anden gæld.....		<u>6.875</u>	<u>6.875</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		<u>58.717</u>	<u>58.717</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>58.717</u>	<u>58.717</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.320.234</u>	<u>1.327.423</u>
Eventualforpligtelser	6		

NOTER

	2015/16	2014/15
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Note 1 - Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Finansielle indtægter, øvrige	8.170	1.835
	<u>8.170</u>	<u>1.835</u>

Note 2 - Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	443
Finansielle omkostninger, øvrige	54	0
	<u>54</u>	<u>443</u>

Note 3 - Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat.....	0	0
Regulering af skat tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Note 4 - Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

<u>Navn:</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Stemme og</u> <u>ejerandel</u>	<u>Stemme og</u> <u>ejerandel</u>
K&K International ApS	Glostrup	Kr. 80.000	85%	85%
Kostpris, primo			1.816.000	1.816.000
Årets tilgang			0	0
Årets afgang			0	0
Kostpris, ultimo			<u>1.816.000</u>	<u>1.816.000</u>
Opskrivning, primo			- 1.555.906	- 1.536.275
Årets resultat			- 7.102	- 19.631
Udbytte fra tilknyttet virksomhed			0	0
Årets regulering			0	0
Opskrivning, ultimo			<u>- 1.563.008</u>	<u>- 1.555.906</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO			<u>252.992</u>	<u>260.094</u>

NOTER - fortsat

	2015/16	2014/15
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<u>Note 5 - Anpartskapital</u>		
Anpartskapital primo	80.000	125.000
Kapitalnedsættelse	<u>0</u>	<u>- 45.000</u>
Anpartskapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
Overført resultat:		
Saldo primo	1.188.706	1.237.475
Kapitalnedsættelse	0	45.000
Overført af årets resultat	<u>- 7.189</u>	<u>- 93.769</u>
Overført til næste år	<u>1.181.517</u>	<u>1.188.706</u>
Udbytte for regnskabsåret:		
Saldo primo	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.261.517</u>	<u>1.313.706</u>

Note 6 - Eventualposter**Sambeskatning**

Selskabet hæfter solidarisk for den samlede selskabsskat i koncernen.