

ApS af 18/8 2000

Fredericiagade 23, 7500 Holstebro

CVR-nr. 25 56 31 66

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. marts 2016.

Rya Kokholm-Nielsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for ApS af 18/8 2000.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 17. marts 2016

Direktion

Jens Kokholm-Nielsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i ApS af 18/8 2000

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS af 18/8 2000 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 revisorerets 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.

Holstebro, den 17. marts 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Uffe Larsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ApS af 18/8 2000 Fredericiagade 23 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 25 56 31 66
	Stiftet: 18. august 2000
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 16. regnskabsår
Direktion	Jens Kokholm-Nielsen, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Dattervirksomhed	KOK INVEST, HOLSTEBRO ApS, Holstebro

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at eje anparter i KOK INVEST, HOLSTEBRO ApS. Aktiviteten i KOK INVEST, HOLSTEBRO ApS består i udlejning af fast ejendom samt trailer- og sidevognssalg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed har i 2015 udgjort et overskud på 6 t.kr. mod et overskud sidste år på 51 t.kr.

Årets resultat har i 2015 udgjort et overskud på 19 t.kr., mod et overskud sidste år på 64 t.kr.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 2.928 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 99,8 % af de samlede aktiver på 2.933 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ApS af 18/8 2000 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.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den tilknyttede virksomheds resultat efter skat.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med tilknyttet virksomhed. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter ApS af 18/8 2000 som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	6.079	50.789
Administrationsomkostninger	-5.000	-5.000
Resultat før finansielle poster	1.079	45.789
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	22.583	21.844
Finansielle indtægter	0	56
Finansielle omkostninger	-688	0
Resultat før skat	22.974	67.689
Skat af årets resultat	-4.113	-4.116
Årets resultat	18.861	63.573
 Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6.079	50.789
Overføres til overført resultat	12.782	12.784
Disponeret i alt	18.861	63.573

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
1 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	2.342.613	2.336.534
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.342.613</u>	<u>2.336.534</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.342.613</u>	<u>2.336.534</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	588.698	563.919
Tilgodehavende selskabsskat	1.887	13.884
Tilgodehavender i alt	<u>590.585</u>	<u>577.803</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>590.585</u>	<u>577.803</u>
Aktiver i alt	<u>2.933.198</u>	<u>2.914.337</u>
Passiver		
Egenkapital		
2 Anpartskapital	200.000	200.000
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	542.613	536.534
4 Overført resultat	2.185.585	2.172.803
Egenkapital i alt	<u>2.928.198</u>	<u>2.909.337</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	5.000	5.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
Passiver i alt	<u>2.933.198</u>	<u>2.914.337</u>
5 Eventualposter		

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
1. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Kostpris 1. januar	1.800.000	1.800.000
Kostpris 31. december	1.800.000	1.800.000
Opskrivninger 1. januar	536.534	485.745
Årets resultat	6.079	50.789
Opskrivninger 31. december	542.613	536.534
Regnskabsmæssig værdi 31. december	2.342.613	2.336.534
Tilknyttet virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
KOK INVEST, HOLSTEBRO ApS	Holstebro	100 %
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
2. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar	200.000	200.000
	200.000	200.000
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. januar	536.534	485.745
Årets overførte resultat	6.079	50.789
	542.613	536.534
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	2.172.803	2.160.019
Årets overførte resultat	12.782	12.784
	2.185.585	2.172.803

Noter

5. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør 0 t.kr.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.