

# Kochi ApS

Tømmerupvej 75

2770 Kastrup

CVR-nr. 27772447

## Årsrapport for 2016/17

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 27. november 2017

---

Morten Gundorph Rosengren  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning .....	3
Virksomhedsoplysninger .....	4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis .....	6
Resultatopgørelse.....	9
Balance .....	10
Noter.....	12

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Kochi ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 27. november 2017

### Direktion

Rikke Rosengren  
Direktør

Morten Gundorph Rosengren  
Direktør

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Kochi ApS Tømmerupvej 75 2770 Kastrup
Telefon	39301920
CVR-nr.	27772447
Stiftelsesdato	6. juli 2004
Hjemsted	Tårnby
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
<b>Direktion</b>	Rikke Rosengren, Direktør Morten Gundorph Rosengren, Direktør
<b>Associerede virksomheder</b>	Hold Me Holding Company AB

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af fast ejendom, hvori der drives privat pasning af vuggestue- og børnehavebørn.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 590.957, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 9.601.159, og en egenkapital på kr. 2.606.632.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Kochi ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden tilvalgt enkelte regler i klasse C.

### Skema

Virksomheden har valgt at anvende årsregnskabslovens skema 1, balance i kontoform og skema 3, resultatopgørelse i beretningsform - artsopdelt.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

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

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 13.200 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Grunde og bygninger indregnes til kostpris. Der afskrives ikke på grunde og bygninger, da anskaffessummen inklusive forbedringer vurderes at svare til restværdien.

#### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

#### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Hensatte forpligtelser

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

### Anden gæld

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

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		1.020.000	1.029.388
Andre driftsindtægter		0	150.400
Andre eksterne omkostninger		-192.033	-398.017
<b>Bruttoresultat</b>		<b>827.967</b>	<b>781.771</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>827.967</b>	<b>781.771</b>
Andre finansielle omkostninger		-151.931	-176.182
<b>Resultat før skat</b>		<b>676.036</b>	<b>605.589</b>
Skat af årets resultat	1	-85.079	-1.609
<b>Årets resultat</b>		<b>590.957</b>	<b>603.980</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		137.000	174.000
Overført resultat		453.957	429.980
<b>Resultatdisponering</b>		<b>590.957</b>	<b>603.980</b>

## Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
Grunde og bygninger	2	8.497.133	8.497.133
Materielle anlægsaktiver		8.497.133	8.497.133
Kapitalandele i associerede virksomheder		31.532	31.532
Finansielle anlægsaktiver		31.532	31.532
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>8.528.665</b>	<b>8.528.665</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		242.327	242.327
Tilgodehavender		242.327	242.327
Likvide beholdninger		830.167	626.608
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.072.494</b>	<b>868.935</b>
<b>Aktiver</b>		<b>9.601.159</b>	<b>9.397.600</b>

## Balance 30. juni 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	2.344.632	1.890.675
Udbytte for regnskabsåret	5	137.000	137.000
<b>Egenkapital</b>		<b>2.606.632</b>	<b>2.152.675</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
Hensættelser til udskudt skat		33.530	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>33.530</b>	<b>0</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		5.588.994	5.899.754
Anden gæld		21.869	64.850
Langfristede gældsforpligtelser	6	5.610.863	5.964.604
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		305.304	297.000
Modtagne forudbetalinger fra kunder		510.000	510.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.000	30.321
Anden gæld		504.830	443.000
Kortfristede gældsforpligtelser		1.350.134	1.280.321
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>6.960.997</b>	<b>7.244.925</b>
<b>Passiver</b>		<b>9.601.159</b>	<b>9.397.600</b>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

## Noter

2016/17

2015/16

## 1. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
Skat af årets resultat	51.869	102.850
Regulering af udskudt skat	33.210	-101.241
	<b>85.079</b>	<b>1.609</b>

## 2. Grunde og bygninger

	2017	2016
Kostpris primo	8.497.133	8.346.733
Regulering af kostpris primo	0	150.400
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>8.497.133</b>	<b>8.497.133</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>8.497.133</b>	<b>8.497.133</b>

## 3. Virksomhedskapital

	2017	2016
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>

Selskabets anpartskapital er fordelt i anparter á kr. 1000 eller multipla heraf.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## 4. Overført resultat

	2017	2016
Saldo primo	1.890.675	1.460.695
Årets tilgang	453.957	429.980
<b>Saldo ultimo</b>	<b>2.344.632</b>	<b>1.890.675</b>

## 5. Udbytte for regnskabsåret

	2017	2016
Saldo primo	137.000	100.000
Årets tilgang	137.000	174.000
Årets afgang	-137.000	-137.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>137.000</b>	<b>137.000</b>

## 6. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	5.588.994	305.304	
Selskabsskat	21.869	0	0
	<b>5.610.863</b>	<b>305.304</b>	<b>0</b>

## Noter

2016/17

2015/16

### 7. Eventualforpligtelser

Der forfindes ikke kautions-, garanti-, pensions- eller lignende forpligtelser udover dem, der fremgår af årsrapporten.

### 8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med bank- og kreditforeninger, har selskabet stillet følgende sikkerhed:

Realkreditpantebrev nom. kr. 9.655.000 i mat. nr. 001 ak, Jægersborg Alle 2A, . 2920 Charlottenlund. Ejerpantebrev nom. kr. 3.000.000. Kochi ApS hæfter med 89,20 %. Morten Grundorph Rosengren og Rikke Rosengren hæfter med 10,80 %. I årsrapporten er alene selskabets andel af ejendom og gæld medtaget. Den bogførte værdi af ejendommen udgør pr. statusdagen kr. 8.497.133.

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen udover dem, der fremgår af årsregnskabet.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Morten Gundorph Rosengren

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-427944787837

IP: 83.91.128.29

2017-12-19 13:30:45Z

NEM ID 

## Rikke Rosengren

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-417913427141

IP: 83.91.128.29

2017-12-20 08:25:46Z

NEM ID 

## Rikke Rosengren

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-417913427141

IP: 83.91.128.29

2017-12-20 09:59:51Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WLNCC-22403-D22E1B8XX5-M30BP-60YAE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>