

Kochi ApS

Tømmerupvej 75

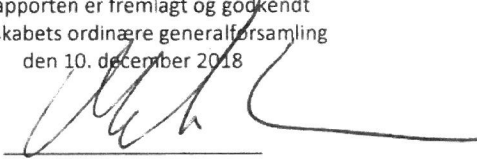
2770 Kastrup

CVR-nr. 27772447

Årsrapport for 2017/18

14. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 10. december 2018



Morten Gundorph Rosengren
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	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 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 10. december 2018

Direktion

Rikke Rosengren
Direktør

Morten Gundorph Rosengren
Direktør

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Kochi ApS Tømmerupvej 75 2770 Kastrup
Telefon	39301920
CVR-nr.	27772447
Stiftelsesdato	6. juli 2004
Hjemsted	Tårnby
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
Direktion	Rikke Rosengren, Direktør Morten Gundorph Rosengren, Direktør
Associerede virksomheder	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 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på kr. 539.180, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en balancesum på kr. 13.296.841, og en egenkapital på kr. 3.008.812.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Kochi ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden tilvalgt enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. 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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler. Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 13.500 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle omkostninger indeholder rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, 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 associerede virksomheder

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

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	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning		1.020.000	1.020.000
Andre eksterne omkostninger		-149.332	-192.033
Bruttoresultat		870.668	827.967
Driftsresultat		870.668	827.967
Andre finansielle omkostninger		-173.953	-151.931
Resultat før skat		696.715	676.036
Skat af årets resultat	1	-157.535	-85.079
Årets resultat		539.180	590.957
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	137.000
Overført resultat		433.380	453.957
Resultatdisponering		539.180	590.957

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	2	8.497.133	8.497.133
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		507.547	0
Materielle anlægsaktiver		<u>9.004.680</u>	<u>8.497.133</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		31.532	31.532
Finansielle anlægsaktiver		<u>31.532</u>	<u>31.532</u>
Anlægsaktiver		<u>9.036.212</u>	<u>8.528.665</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		206.822	242.327
Andre tilgodehavender		656.707	0
Tilgodehavender		<u>863.529</u>	<u>242.327</u>
Likvide beholdninger		<u>3.397.100</u>	<u>830.167</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.260.629</u>	<u>1.072.494</u>
Aktiver		<u>13.296.841</u>	<u>9.601.159</u>

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	2.778.012	2.344.632
Udbytte for regnskabsåret	5	105.800	137.000
Egenkapital		3.008.812	2.606.632
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		66.799	33.530
Hensatte forpligtelser		66.799	33.530
Gældsforpligtelser			
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		7.848.432	5.588.994
Anden gæld		69.354	21.869
Langfristede gældsforpligtelser	6	7.917.786	5.610.863
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		393.020	305.304
Modtagne forudbetalinger fra kunder		510.000	510.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.000	30.000
Anden gæld		1.370.424	504.830
Kortfristede gældsforpligtelser		2.303.444	1.350.134
Gældsforpligtelser		10.221.230	6.960.997
Passiver		13.296.841	9.601.159
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2017/18	2016/17	
1. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	123.354	51.869	
Regulering af udskudt skat	33.269	33.210	
Regulering tidligere år skat	912	0	
Skat af årets resultat	157.535	85.079	
2. Grunde og bygninger			
Kostpris primo	8.497.133	8.497.133	
Kostpris ultimo	8.497.133	8.497.133	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	8.497.133	8.497.133	
3. Virksomhedskapital			
Saldo primo	125.000	125.000	
Saldo ultimo	125.000	125.000	
Selskabskapitalen er fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.			
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.			
4. Overført resultat			
Saldo primo	2.344.632	1.890.675	
Årets tilgang	433.380	453.957	
Saldo ultimo	2.778.012	2.344.632	
5. Udbytte for regnskabsåret			
Saldo primo	137.000	0	
Årets tilgang	105.800	137.000	
Årets afgang	-137.000	0	
Saldo ultimo	105.800	137.000	
6. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	7.848.432	393.020	6.276.350
Anden gæld	69.354	27.000	0
	7.917.786	420.020	6.276.350
7. Eventualforpligtelser			
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.			

Noter

2017/18

2016/17

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

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

Realkreditpantebrev nom. kr. 9.655.000 og nom. kr. 2.987.000 i mat. nr. 001 ak, Jægersborg Alle 2A,. 2920 Charlottenlund. Kochi ApS hæfter med 89,2 %. Morten Grundorph Rosengren og Rikke Rosengren hæfter med 10,8 %. 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.