

Kodif Sjælland II ApS

Sønderlandsgade 44, 7500 Holstebro

CVR-nr. 29 17 86 07

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. marts 2016

Morten Bay Brødbæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Kodif Sjælland II ApS

Sønderlandsgade 44

7500 Holstebro

CVR-nr.: 29 17 86 07

Hjemstedskommune: Holstebro

11. regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Adm. direktør Niels Christian Leth Nielsen, formand

Direktør Niels Flemming Sørensen

Senior manager Morten Bay Brødbæk

Direktion

Direktør Niels Flemming Sørensen

Revision

PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR nr. 33 77 12 31

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapport for 2015 for Kodif Sjælland II ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro den 9. februar 2016

Direktion

Niels Flemming Sørensen

Bestyrelse

Niels Christian Leth Nielsen
formand

Niels Flemming Sørensen

Morten Bay Brødbæk

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Kodif Sjælland II ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kodif Sjælland II ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, giver 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 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 gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 9. februar 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR nr. 33 77 12 31

Poul Spencer Poulsen
statsautoriseret revisor

Henning Jager Neldeberg
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets formål er at være komplementar i K/S Difko Sjælland II samt at administrere K/S Difko Sjælland II og driften af selskabets ejendomme og aktiviteter i øvrigt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 5.329 kr.

Egenkapitalen udgør 208.203 kr. pr. 31. december 2015.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til underskrivelsen af årsrapporten ikke indtruffet begivenheder, som ændrer på vurderingen af årsrapporten.

Forventet udvikling

Bestyrelsen forventer i det kommende år et positivt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Årsrapporten aflægges i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med de indtjenes. Herudover 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 tilbageførsel 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 selskabet, som følge af en tidligere begivenhed, har en retslig eller faktisk forpligtelse og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen:

Administrationsindtægter

Administrationsindtægter omfatter indtægter vedrørende administration.

Anvendt regnskabspraksis - fortsat

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger afholdt til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle og udskudte skat. Den aktuelle skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5 pct.

Balancen:

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse til tab. Nedskrivninger opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsret, og posterne forventes afregnet netto eller samtidigt.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Administrationsindtægter	1	192.768	189.147
Administrationsomkostninger	2	-210.877	-207.358
Resultat før finansiering		-18.109	-18.211
Finansielle indtægter	3	12.990	15.150
Finansielle omkostninger	4	-21	0
Resultat før skat		-5.140	-3.061
Skat af årets resultat	5	-189	731
Årets resultat		-5.329	-2.330
Forslag til resultatdisponering:			
Overført resultat		-5.329	-2.330
		-5.329	-2.330

Balance

	Note	2015	2014
Aktiver			
Udlån til kommanditselskabet		215.540	218.871
Finansielle anlægsaktiver i alt		215.540	218.871
Tilgodehavender	6	4.262	4.888
Selskabsskat		8.321	8.510
Omsætningsaktiver i alt		12.583	13.398
Aktiver i alt		228.123	232.269
Passiver			
Selskabskapital	7	125.000	125.000
Overført resultat	8	83.203	88.532
Egenkapital i alt		208.203	213.532
Øvrige gældsforpligtelser	9	19.920	18.737
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		19.920	18.737
Gældsforpligtelser i alt		19.920	18.737
Passiver i alt		228.123	232.269
Pantsætninger og eventualforpligtelser	10		

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Administrationsindtægter		
Administrationsvederlag fra K/S Difko Sjælland II	188.639	184.940
Øvrige indtægter	4.129	4.207
	<u>192.768</u>	<u>189.147</u>
2 Administrationsomkostninger		
Administrationsvederlag	-167.457	-163.193
Direktions- og bestyrelsesansvars forsikring	-5.420	-5.305
Revision, regnskabs- og skattemæssig assistance	-4.000	-4.000
Bestyrelses- og direktionshonorar	-34.000	-34.000
Bankgebyrer	0	-360
Diverse administrationsomkostninger	0	-500
	<u>-210.877</u>	<u>-207.358</u>
3 Finansielle indtægter		
Renter mellemregning K/S Difko Sjælland II	12.913	15.132
Renter a'conto skat	77	18
	<u>12.990</u>	<u>15.150</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renter a'conto skat	-21	0
	<u>-21</u>	<u>0</u>
5 Skat af årets resultat		
Aktuel skat	1.221	735
Regulering tidligere år	-1.410	-4
	<u>-189</u>	<u>731</u>

Noter - fortsat

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
6 Tilgodehavender		
Forudbetalte omkostninger	4.262	4.000
Øvrige tilgodehavender	0	888
	<u>4.262</u>	<u>4.888</u>
7 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt på 100 anparter a 1.250 kr.		
8 Overført resultat		
Saldo 01.01	88.532	90.862
Overført, jf. resultatdisponeringen	-5.329	-2.330
	<u>83.203</u>	<u>88.532</u>
9 Øvrige gældsforpligtelser		
Skyldig A-skat m.v.	12.888	12.750
Skyldig moms	2.032	1.987
Skyldig revision	3.000	3.000
Øvrige kreditorer	2.000	1.000
	<u>19.920</u>	<u>18.737</u>

10 Pantsætninger og eventualforpligtelser**Pantsætninger**

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter som komplementar i K/S Difko Sjælland II. De samlede aktiver i kommanditselskabet udgør 49.267.500 kr., og den samlede gæld udgør 35.770.165 kr.

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.”

Niels Christian Leth Nielsen

bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-257092467706

IP: 212.98.97.34

09-05-2016 kl. 15:14:41 UTC

NEM ID 

Niels Flemming Sørensen

direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-008609975575

IP: 2.107.138.44

09-05-2016 kl. 15:46:51 UTC

NEM ID 

Niels Flemming Sørensen

bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-008609975575

IP: 2.107.138.44

09-05-2016 kl. 15:46:51 UTC

NEM ID 

ADM - Morten Bay Brødbæk

bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:84012416-RID:36589474

IP: 194.182.239.118

10-05-2016 kl. 06:50:22 UTC

NEM ID 

Henning Jager Neldeberg

revisor

Serienummer: CVR:33771231-RID:62164223

IP: 83.136.94.45

12-05-2016 kl. 07:40:12 UTC

NEM ID 

Poul Spencer Poulsen

revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-173248420535

IP: 83.136.94.45

12-05-2016 kl. 08:35:53 UTC

NEM ID 

Morten Bay Brødbæk

dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-983232529514

IP: 194.182.239.118

12-05-2016 kl. 08:38:51 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UMFAH-1JL1S-WE4NH-AV7FJ-4ZV1J-TL82Q

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 tidsstempelt 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>