


Til : Erhvervs- &
Selskabsstyrelsen

KonKo ApS
Borgmester Nielsens Vej 24, 3700 Rønne
Årsrapport for 2015

CVR-nr. 29 18 21 67

Fremlagt og godkendt på generalforsamlingen, den 14/3 2016.



dirigent

Indhold

	<u>Side</u>
<u>Ledelsesberetning</u>	
Selskabsoplysninger	2
Beretning	3
 <u>Påtegninger</u>	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
 <u>Årsrapport 1. januar - 31. december 2015</u>	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10 - 11

Selskabsoplysninger

Selskabet: KonKo ApS

Hjemstedsadresse: Borgmester Nielsens Vej 24
3700 Rønne

Hjemstedskommune: Bornholms Regionskommune

CVR-nr.: 29 18 21 67

Anpartskapital: 125.000

Direktion: Anna Niberg-Zehngraff
Carsten Niberg-Zehngraff

Revision: Bornholms Revision
Statsautoriserede revisorer
Tornegade 4, 1. sal
3700 Rønne

Beretning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er ejendomsudlejning og anden finansiel virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat vurderes af ledelsen som værende tilfredsstillende. For det kommende regnskabsår forventes der en stigning i aktivitet og indtjening.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for KonKo ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

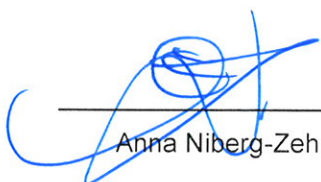
Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rønne, den 20. februar 2016

I direktionen



Anna Niberg-Zehngraff



Carsten Niberg-Zehngraff

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i KonKo ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for KonKo ApS for regnskabsåret 2015.

Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorer etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 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 udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rønne, den 20. februar 2016

Bornholms Revision, Statsautoriserede revisorer, CVR-nr. 20 54 21 87



Jens-Otto A. Sonne



Henrik Westh Thorsen

Statsautoriserede revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for KonKo ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten udgøres af selskabets nettoomsætning reduceret med vareforbrug, eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter.

Nettoomsætningen medtages i resultatopgørelsen på tidspunkt for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Selskabsskatter

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.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Udskudt skat opføres under hensættelser med den skatteprocent som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi og den skattemæssige værdi forventes realiseret til.

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet tages i brug.

De enkelte aktivers brugstider og skønnet restværdi er fastsat som følger:

		<u>Scrapværdi</u>
Bygninger	25 år	0-10%
Driftsmidler	4 år	0%

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere nytte- eller salgsværdi.

Tilgodehavender fra salg

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Egenkapital

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

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af væsentlige afholdte låneomkostninger og kurstab. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, således at låneomkostninger, kurstab m.v. indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2015

	<u>Note</u>	2014 <u>i kr.</u>	
Bruttofortjeneste		326.710	233.852
Afskrivninger	1	<u>(136.975)</u>	<u>(128.167)</u>
Resultat før finansielle poster		189.735	105.685
Finansielle indtægter	2	2.870	3.488
Finansielle omkostninger	3	<u>(53.075)</u>	<u>(53.378)</u>
Resultat før skat		139.530	55.795
Selskabsskat	4	<u>(33.222)</u>	<u>11.294</u>
Årets resultat		<u>106.308</u>	<u>67.089</u>
 <u>Forslag til resultatdisponering:</u>			
Årets resultat		<u>106.308</u>	
		<u>106.308</u>	
 Udbytte for regnskabsåret		0	
Overført til overført resultat		<u>106.308</u>	
Disponeret i alt		<u>106.308</u>	

Balance pr. 31. december 2015

Aktiver

	Note		31/12-14 i kr.
<u>Anlægsaktiver:</u>			
Grunde og bygninger	1	3.365.071	3.502.046
Driftsmidler	1	0	0
		<u>3.365.071</u>	<u>3.502.046</u>
<u>Omsætningsaktiver:</u>			
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder		175.112	208.703
Andre tilgodehavender		0	31.324
Likvide beholdninger		<u>224.521</u>	<u>228.897</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>399.633</u>	<u>468.924</u>
Aktiver i alt		<u>3.764.704</u>	<u>3.970.970</u>

Passiver

<u>Egenkapital:</u>			
Anpartskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat		<u>451.298</u>	<u>344.990</u>
Egenkapital i alt	6	<u>576.298</u>	<u>469.990</u>
<u>Hensættelser:</u>			
Udskudt skat		<u>56.689</u>	<u>58.660</u>
<u>Gæld:</u>			
<u>Langfristet gæld:</u>			
Gæld til andre kreditinstitutter	7	383.300	479.150
Prioritetsgæld	7	<u>700.725</u>	<u>785.947</u>
		<u>1.084.025</u>	<u>1.265.097</u>
<u>Kortfristet gæld:</u>			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		148.947	148.772
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.834.551	1.903.912
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.000	117.751
Anden gæld		<u>50.194</u>	<u>6.788</u>
		<u>2.047.692</u>	<u>2.177.223</u>
Gæld i alt		<u>3.131.717</u>	<u>3.442.320</u>
Passiver i alt		<u>3.764.704</u>	<u>3.970.970</u>
Eventualforpligtelser og pantsætninger	8		

Noter

1. <u>Ejendomme og driftsmidler:</u>	<u>Driftsmidler</u>	<u>Ejendom</u>
Anskaffelsessum primo	78.490	3.796.373
Årets afgang	(78.490)	0
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	0	3.796.373
Afskrivninger primo	78.490	294.327
Årets afskrivninger	0	136.975
Tilbageførte afskrivninger vedrørende afhændede aktiver	(78.490)	0
Afskrivninger ultimo	0	431.302
Bogført værdi ultimo	0	3.365.071
<u>Afskrivninger:</u>		
Bygninger		136.975
Driftsmidler		0
		136.975
2. <u>Finansielle indtægter:</u>		
I posten indgår rente af mellemregning med tilknyttede virksomheder på kr. 2.870 (2014: kr. 2.516.)		
3. <u>Finansielle omkostninger:</u>		
I posten indgår rente af mellemregning med tilknyttede virksomheder på kr. 26.295 (2014:kr. 25.470.)		
4. <u>Skat af årets resultat:</u>		
Skat af årets resultat, sambeskatningsbidrag		35.193
Årets regulering i hensættelse til udskudt skat		(1.971)
		33.222
5. <u>Anpartskapital:</u>		
Anpartskapitalen kr. 125.000 er ikke opdelt i flere klasser.		
Anpartskapitalen har været uændret siden stiftelsen.		

Noter

6. Egenkapital:

Bevægelser på egenkapitalen kan specificeres således:

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	125.000	0	0	344.990	469.990
Overført af årets resultat	0	0	0	106.308	106.308
Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>451.298</u>	<u>576.298</u>

7. Langfristede gældsforpligtelser:

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder t.kr. 488 efter 5 år.

8. Eventualforpligtelser og pantsætninger:

Selskabet indgår i sambeskatningen med tilknyttede selskaber og hæfter således ubegrænset og solidarisk for betaling af selskabsskat, kildeskat på udbytter og renter over for det offentlige.

Selskabet har udstedt realkreditpantebrev med hovedstol på t.kr. 1.526, der giver pant i bygninger, med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 3.365. Ejerpantebrevet ligger til sikkerhed for selskabets gæld til realkreditinstitutter.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev stort t.kr. 500, der giver pant i bygninger, med en regnskabsmæssig værdi på t.kr. 3.365. Ejerpantebrevet ligger til sikkerhed for gæld til andre kreditinstitutter.