

# Gockenholz Verwaltung ApS

c/o Kaare Fiala, Egernvej 69, 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 29 60 65 01

## Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12/7.17

Kaar Fiala

Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Gockenholz Verwaltung ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 12. juli 2017

**Direktion**

Per Thorgaard

  
Kaare Fiala

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til anpartshaverne i Gockenholz Verwaltung ApS**

#### **Revisionspåtegning på årsregnskabet**

##### **Manglende konklusion**

Vi er blevet valgt til at revidere årsregnskabet for Gockenholz Verwaltung ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet. På grund af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

##### **Grundlag for manglende konklusion**

Vi har ikke været i stand til at opnå ekstern dokumentation for selskabets andre tilgodehavender, og vi har derfor ikke opnået et tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for regnskabsposten Andre tilgodehavender, som pr. 31. december 2016 andrager 5.552 tkr.

##### **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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

##### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udføre en revision af årsregnskabet i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og at afgive en revisionspåtegning. På grund af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

---

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Vi af-giver derfor ikke en udtalelse om ledelsesberetningen.

### **Overtrædelse af årsregnskabsloven**

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

København, den 12. juli 2017

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34.20.99.36



Ulrik Bloch-Sørensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Gockenholz Verwaltung ApS  
c/o Kaare Fiala  
Egernvej 69  
2000 Frederiksberg

CVR-nr.: 29 60 65 01  
Stiftet: 29. maj 2006  
Hjemsted: Frederiksberg  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Per Thorgaard  
Kaare Fiala

**Revision**

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Stockholmsgade 45  
2100 København Ø

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er, direkte eller gennem kapitalandele i andre selskaber tilknyttet energi-branchen, at udvikle, finansiere, drive og sælge vedvarende energi. Selskabet er komplementar i EWF Vier Neun ApS & Co. KG.

### **Usædvanlige forhold**

Der er ikke registreret usædvanlige forhold i denne årsrapport.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør -45 t.kr. mod 18 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Ledelsen forventer, at selskabet i de kommende år vil kunne reetablere kapitalen via egen indtjening. Driften i EWF Vier Neun ApS & Co KG, hvor selskabet er komplementar, er forbedret, og selskabet vil fremadrettet opnå indtjening fra dette selskab. Endvidere undersøger ledelsen p.t. mulighederne for refusion af afholdt skat i Tyskland.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Gockenholz Verwaltung ApS 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.

### 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

### 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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen består i provisioner ved afgivelse af kautionforpligtelse.

### Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Gældsforpligtelser**

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

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Nettoomsætning	0	82
<b>Bruttoresultat</b>	<b>0</b>	<b>82</b>
Administrationsomkostninger	-20.869	-22
<b>Driftsresultat</b>	<b>-20.869</b>	<b>60</b>
Andre finansielle indtægter	414.560	360
2 Øvrige finansielle omkostninger	-438.574	-377
Finansiering netto	-24.014	-17
<b>Resultat før skat</b>	<b>-44.883</b>	<b>43</b>
Skat af årets resultat	0	-25
<b>Årets resultat</b>	<b>-44.883</b>	<b>18</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	18
Disponeret fra overført resultat	-44.883	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-44.883</b>	<b>18</b>

**Balance 31. december**

---

Aktiver	2016	2015
Note	kr.	t.kr.
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	5.551.620	5.017
Tilgodehavender i alt	<u>5.551.620</u>	<u>5.017</u>
Likvide beholdninger	12.599	28
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>5.564.219</b></u>	<u><b>5.045</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>5.564.219</b></u>	<u><b>5.045</b></u>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		2016	2015
Note		kr.	t.kr.
<b>Egenkapital</b>			
3	Virksomhedskapital	125.000	125
4	Overført resultat	-219.739	-175
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-94.739</b>	<b>-50</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Anden gæld	5.658.958	5.095
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.658.958	5.095
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>5.658.958</b>	<b>5.095</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>5.564.219</b>	<b>5.045</b>
1	<b>Tabt kapital</b>		
5	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
6	<b>Eventualposter</b>		

## Noter

---

### 1. Tabt kapital

Selskabet har tabt hele sin selskabskapitalen. Der henvises til ledelsens bemærkninger hertil i ledelsesberetning samt til lovgivningens regler herom.

Ledelsen forventer, at selskabet i de kommende år vil kunne reetablere kapitalen via egen indtjening. Driften i EWF Vier Neun ApS & Co KG, hvor selskabet er komplementar, er forbedret, og selskabet vil fremadrettet opnå indtjening fra dette selskab. Endvidere undersøger ledelsen p.t. mulighederne for refusion af afholdt skat i Tyskland.

	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	438.574	377
	<b>438.574</b>	<b>377</b>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2016	125.000	125
	<b>125.000</b>	<b>125</b>
<b>4. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2016	-174.856	-193
Årets overførte overskud eller underskud	-44.883	18
	<b>-219.739</b>	<b>-175</b>

### 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen registrerede pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2016

### 6. Eventualposter

#### Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv i størrelsesordenen 23 tkr., som ikke er indregnet i årsregnskabet for 2016.

#### Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter direkte og ubegrænset for alle EWF Vier Neun ApS & Co. KG's forpligtelser.