

COC-COMPANY OF CONSTRUCTION ApS

Ibsvej 1 - 3
6000 Kolding
CVR-nr. 29698414

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2019

Dirigent

Navn: Betina Grigo Dupont Sørensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018	5
Balance pr. 31.12.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2018	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

COC-COMPANY OF CONSTRUCTION ApS

Ibsvej 1 - 3

6000 Kolding

CVR-nr.: 29698414

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

Direktion

Betina Grigo Dupont Sørensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tværkajen 5

Postboks 10

5100 Odense C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for COC-COMPANY OF CONSTRUCTION ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Da betingelserne for fravalg af revision af årsrapporten er opfyldt i år, er det af ledelsen besluttet forsat at fravælge revision for det næste regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 31.05.2019

Direktion

Betina Grigo Dupont
Sørensen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i COC-COMPANY OF CONSTRUCTION ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for COC-COMPANY OF CONSTRUCTION ApS for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 31.05.2019

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Per Krause Therkelsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne19698

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i handel og administration og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018 kr.</u>	<u>2017 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		947.655	515
Personaleomkostninger	1	(4.931)	0
Af- og nedskrivninger		<u>(424.002)</u>	<u>(422)</u>
Driftsresultat		518.722	93
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(494.582)</u>	<u>(1.097)</u>
Årets resultat		<u>24.140</u>	<u>(1.004)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>24.140</u>	<u>(1.004)</u>
		<u>24.140</u>	<u>(1.004)</u>

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Grunde og bygninger		30.797.701	31.134
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>1.171.112</u>	<u>1.259</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>31.968.813</u>	<u>32.393</u>
 Anlægsaktiver		 <u>31.968.813</u>	 <u>32.393</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		 0	 12
Periodeafgrænsningsposter		<u>1.758</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>1.758</u>	<u>12</u>
 Likvide beholdninger		 <u>154.407</u>	 <u>515</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>156.165</u>	 <u>527</u>
 Aktiver		 <u>32.124.978</u>	 <u>32.920</u>

Balance pr. 31.12.2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		4.774.000	4.774
Overført overskud eller underskud		<u>(980.411)</u>	<u>(1.005)</u>
Egenkapital		<u>3.793.589</u>	<u>3.769</u>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		<u>3.700.000</u>	<u>3.900</u>
Langfristede gældsforpligtelser	4	<u>3.700.000</u>	<u>3.900</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	200.000	200
Deposita		212.553	213
Leverandører af varer og tjenesteydelser		87.055	106
Gæld til tilknyttede virksomheder		23.944.769	24.566
Anden gæld		<u>187.012</u>	<u>166</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>24.631.389</u>	<u>25.251</u>
Gældsforpligtelser		<u>28.331.389</u>	<u>29.151</u>
Passiver		<u>32.124.978</u>	<u>32.920</u>

Egenkapitalopgørelse for 2018

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	4.774.000	(1.004.551)	3.769.449
Årets resultat	0	24.140	24.140
Egenkapital ultimo	4.774.000	(980.411)	3.793.589

Noter

	2018	2017
	kr.	t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	1.125	0
Andre personaleomkostninger	3.806	0
	4.931	0
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	0	
	2018	2017
	kr.	t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	364.287	960
Renteomkostninger i øvrigt	130.295	137
	494.582	1.097
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, drifts-materiel og inventar
	kr.	kr.
3. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	33.631.665	1.754.164
Kostpris ultimo	33.631.665	1.754.164
Af- og nedskrivninger primo	(2.497.669)	(495.343)
Årets afskrivninger	(336.295)	(87.709)
Af- og nedskrivninger ultimo	(2.833.964)	(583.052)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	30.797.701	1.171.112

Noter

	Forfald inden for 12 måneder 2018 kr.	Forfald inden for 12 måneder 2017 t.kr.	Forfald efter 12 måneder 2018 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
4. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	<u>200.000</u>	<u>200</u>	<u>3.700.000</u>	<u>2.900.000</u>
	<u>200.000</u>	<u>200</u>	<u>3.700.000</u>	<u>2.900.000</u>

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter lejeindtægter, der indregnes i overensstemmelse med lejekontrakt. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger, der er medgået til drift af virksomhedens ejendomsportefølje i regnskabsåret, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter og el, vand og varme, der ikke er opkrævet direkte hos lejerne.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, gæld til eksterne långiver og gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.