

COC-COMPANY OF CONSTRUCTION ApS

Ibsvej 1 - 3
6000 Kolding
CVR-nr. 29698414

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.06.2018

Dirigent

Navn: Victoria Maria Thyland

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017	5
Balance pr. 31.12.2017	6
Egenkapitalopgørelse for 2017	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

COC-COMPANY OF CONSTRUCTION ApS

Ibsvej 1 - 3

6000 Kolding

CVR-nr.: 29698414

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.01.2017 - 31.12.2017

Direktion

Victoria Maria Thyland

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tværkajen 5

Postboks 10

5100 Odense C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 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. 31.12.2017 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017.

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 20.06.2018

Direktion

Victoria Maria Thyland

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 01.01.2017 - 31.12.2017 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 20.06.2018

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 mindre tilfredsstillende.

Der er i årets løb foretaget kapitalforhøjelse ved gældskonvertering. Baggrunden herfor er at styrke selskabets kapitalforhold. Der er efterfølgende foretaget nedsættelse af selskabskapitalen til dækning af tidligere års underskud.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2017

	<u>Note</u>	<u>2017 kr.</u>	<u>2016 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		515.087	636
Af- og nedskrivninger		<u>(421.911)</u>	<u>(419)</u>
Driftsresultat		93.176	217
Andre finansielle omkostninger	1	<u>(1.097.276)</u>	<u>(1.122)</u>
Årets resultat		<u>(1.004.100)</u>	<u>(905)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(1.004.100)</u>	<u>(905)</u>
		<u>(1.004.100)</u>	<u>(905)</u>

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Grunde og bygninger		31.133.996	31.246
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.258.821	1.293
Materielle anlægsaktiver	2	32.392.817	32.539
Anlægsaktiver		32.392.817	32.539
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.749	0
Periodeafgrænsningsposter		0	1
Tilgodehavender		11.749	1
Likvide beholdninger		514.196	315
Omsætningsaktiver		525.945	316
Aktiver		32.918.762	32.855

Balance pr. 31.12.2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>	<u>2016</u> <u>t.kr.</u>
Virksomhedskapital		4.774.000	2.062
Overført overskud eller underskud		<u>(1.004.550)</u>	<u>(7.288)</u>
Egenkapital		<u>3.769.450</u>	<u>(5.226)</u>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		<u>3.900.000</u>	<u>4.100</u>
Langfristede gældsforpligtelser	3	<u>3.900.000</u>	<u>4.100</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3	200.000	200
Deposita		212.553	213
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	103
Leverandører af varer og tjenesteydelser		105.728	88
Gæld til tilknyttede virksomheder		24.565.566	33.204
Anden gæld		<u>165.465</u>	<u>173</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>25.249.312</u>	<u>33.981</u>
Gældsforpligtelser		<u>29.149.312</u>	<u>38.081</u>
Passiver		<u>32.918.762</u>	<u>32.855</u>

Egenkapitaloppgørelse for 2017

	Virksom- hedskapital	Overført overskud eller underskud	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital primo	2.062.000	(7.288.450)	(5.226.450)
Kapitalforhøjelse	10.000.000	0	10.000.000
Kapitalnedsættelse	(7.288.000)	7.288.000	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>(1.004.100)</u>	<u>(1.004.100)</u>
Egenkapital ultimo	<u>4.774.000</u>	<u>(1.004.550)</u>	<u>3.769.450</u>

Noter

	2017	2016		
	kr.	t.kr.		
1. Andre finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	960.169	973		
Renteomkostninger i øvrigt	137.107	149		
	1.097.276	1.122		
		Andre anlæg, drifts- materiel og inventar		
	Grunde og bygninger	kr.		
	kr.	kr.		
2. Materielle anlægsaktiver				
Kostpris primo	33.408.225	1.703.366		
Tilgange	223.440	50.798		
Kostpris ultimo	33.631.665	1.754.164		
Af- og nedskrivninger primo	(2.161.562)	(409.540)		
Årets afskrivninger	(336.107)	(85.803)		
Af- og nedskrivninger ultimo	(2.497.669)	(495.343)		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	31.133.996	1.258.821		
	Forfald inden for 12 måneder 2017	Forfald inden for 12 måneder 2016	Forfald efter 12 måneder 2017	Restgæld efter 5 år
	kr.	t.kr.	kr.	kr.
3. Langfristede gældsforpligtelser				
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	200.000	200	3.900.000	3.100.000
	200.000	200	3.900.000	3.100.000

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 eksklusiv 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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nominal 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 nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.