

ÅRSRAPPORT 2015/16

Koldingbo ApS
c/o Jensen Golfvej 27
6715 Esbjerg N

CVR nr. 31373492

Indsender:

John Mogensbjerg Jensen
Golfvej 27
6715 Esbjerg N

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 10. august 2016

Dirigent

John Mogensbjerg Jensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni	7
Balance pr. 30. juni	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Koldingbo ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision. Ledelsen erklærer, at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 10. august 2016

Direktion:

John Mogensbjerg Jensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er formueadministration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 44 t.kr. mod et tilsvarende resultat året før på 40 t.kr. Af selskabets balancesum på 1.400 t.kr. udgør egenkapitalen 125 t.kr. hvilket svarer til 8 %.

Udviklingen i det forløbne regnskabsår har været som forventet.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Koldingbo ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes efter produktionskriteriet i resultatopgørelsen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger - 40 år - scrapværdi 1.414 tus. kr.

Aktiver med en kostpris på under 12 tus. kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises under kortfristede gældsforpligtelser.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Selskabet indgår i sambeskatning. Der foretages fuld fordeling af selskabsskatten mellem de sambeskatte selskaber.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni

Note	2016	2015
Bruttofortjeneste	<u>55.724</u>	<u>66.089</u>
Resultat før finansielle poster	<u>55.724</u>	<u>66.089</u>
Ordinært resultat før skat	<u>55.724</u>	<u>66.089</u>
Skat af årets resultat	<u>-12.365</u>	<u>-15.418</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>43.359</u>	<u>50.671</u>
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>43.359</u>	<u>50.671</u>
Disponeret i alt	<u>43.359</u>	<u>50.671</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	<u>1.386.386</u>	<u>1.414.361</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.386.386</u>	<u>1.414.361</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.386.386</u>	<u>1.414.361</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Likvide beholdninger	<u>14.018</u>	<u>10.719</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>14.018</u>	<u>10.719</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>14.018</u>	<u>10.719</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>1.400.404</u></u>	<u><u>1.425.080</u></u>

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Egenkapital i alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	43.359	50.671
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	<u>1.232.045</u>	<u>1.249.409</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.275.404</u>	<u>1.300.080</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.275.404</u>	<u>1.300.080</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.400.404</u>	<u>1.425.080</u>