Dansk Revision Sønderborg
godkendt revisionsanpartsselskab
Grundtvigs Allé 196
DK-6400 Sønderborg
soenderborg@danskrevision.dk
www.danskrevision.dk
Telefon: +45 74 42 84 98
CVR: DK 30 81 64 71
Bank: 7931 1160190

Carl Bock Holding af 2009 ApS

Stjernevej 47

6300 Gråsten

CVR-nummer 32 44 67 44

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 15/12 - 2016

Carl Bock
Dirigent

GGi
INDEPENDENT MEMBER

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger **2**

Påtegning og erklæring

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet 4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 5

Resultatopgørelse 7

Aktiver 8

Passiver 9

Noter 10

Selskabsoplysninger

Selskab
Carl Bock Holding af 2009 ApS
Stjernevej 47
6300 Gråsten

Hjemstedskommune:	Sønderborg
CVR-nummer:	32 44 67 44
Regnskabsperiode:	1. oktober 2015 - 30. september 2016

Direktion
Carl Bock

Revisor
Dansk Revision Sønderborg
godkendt revisionsanpartsselskab
Grundtvigs Allé 196
6400 Sønderborg

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Carl Bock Holding af 2009 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gråsten, 9. december 2016

Direktionen:

Carl Bock

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Carl Bock Holding af 2009 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Carl Bock Holding af 2009 ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger. Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers 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 selskabets 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, selskabets 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.

Sønderborg, 9. december 2016

Dansk Revision Sønderborg
godkendt revisionsanpartsselskab, CVR-nr. 30816471

Bent Brüning
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling
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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat
Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Periodeafgrænsningsposter
Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger
Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte
Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Perioden 1. oktober - 30. september		
	Bruttofortjeneste	**-73.412**	**-106**
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-40.000	-30
	Resultat før finansielle poster	**-113.412**	**-136**
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	0	217
	Finansielle indtægter	382	3
	Finansielle omkostninger	-3.314	0
	Resultat før skat	**-116.344**	**85**
1	Skat af årets resultat	25.583	23
	Årets resultat	**-90.761**	**107**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	101.200	98
	Overført resultat	-191.961	9
	Resultatdisponering i alt	**-90.761**	**107**

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. september		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	130.000	170
	Materielle anlægsaktiver	**130.000**	**170**
	Anlægsaktiver i alt	**130.000**	**170**
	Udskudte skatteaktiver	48.085	23
	Periodeafgrænsningsposter	0	3
	Tilgodehavender	**48.085**	**26**
	Likvide beholdninger	**1.444.331**	**1.617**
	Omsætningsaktiver i alt	**1.492.416**	**1.643**
	Aktiver i alt	**1.622.416**	**1.813**

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. september		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overkurs ved emission	688.354	688
	Overført resultat	803.062	995
2	**Egenkapital i alt**	**1.616.416**	**1.808**
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.000	5
	Kortfristede gældsforpligtelser	**6.000**	**5**
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	**6.000**	**5**
	Passiver i alt	**1.622.416**	**1.813**

3 Hovedaktivitet

4 Eventualforpligtelser

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter		2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
1	**Skat af årets resultat**		
	Regulering af udskudt skat	-25.583	-23
	Skat af årets resultat i alt	**-25.583**	**-23**

2	**Egenkapital**	Virksomhedskapital 1.000 DKK	Overkurs ved emission 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	Foreslået udbytte 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
	Saldo primo	125	688	995	0	1.808
	Aconto udbytte	0	0	0	101	101
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-101	-101
	Årets resultat	0	0	-192	0	-192
	Egenkapital ultimo	**125**	**688**	**803**	**0**	**1.616**

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

3 **Hovedaktivitet**
Selskabets formål er ifølge vedtægterne at fungere som holdingselskab.

4 **Eventualforpligtelser**
Der foreligger ingen eventualforpligtelser.

5 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
Der er ikke stillet sikkerheder i selskabets aktiver.