

# Core Copenhagen ApS

c/o Michael Olrik  
Piet Heins Vej 39  
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr. 34073619

## Årsrapport for 2015

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling

den 10/02.16



---

Michael Olrik  
Dirigent

## Core Copenhagen ApS

### Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Core Copenhagen ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Core Copenhagen ApS c/o Michael Olrik Piet Heins Vej 39 2960 Rungsted Kyst
Telefon	45 70 20 08 30
E-mail	jp@corecph.dk
Hjemmeside	www.corecph.dk
CVR-nr.	34073619
Stiftelsesdato	01-12-2011
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
<b>Bestyrelse</b>	Michael Olrik, Formand Pia Therese Olrik Jack Petersen
<b>Direktion</b>	Jack Petersen, Direktør
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank 2970 Hørsholm

**Core Copenhagen ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Core Copenhagen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted, den 23-01-2015

### **Direktion**

Jack Petersen  
Direktør

### **Bestyrelse**

  
Michael Olrik  
Formand

  
Pia Therese Olrik

  
Jack Petersen

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i konsulentvirksomhed, ejendomsinvestering og -udlejning, finansielle investeringer og handel samt hermed forbundne aktiviteter.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 313.408, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 2.139.596, og en egenkapital på kr. 329.477.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Core Copenhagen ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### **Omregning af fremmed valuta**

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### **Generelt**

#### **Generelt om indregning og måling**

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.



## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, administration og lokaler.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på en vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

#### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

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

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>1.965.697</b>	<b>1.822.278</b>
Personaleomkostninger	1	-1.472.301	-1.198.241
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-35.726	-17.261
<b>Driftsresultat</b>		<b>457.670</b>	<b>606.776</b>
Finansielle indtægter		739	0
Finansielle omkostninger	2	-40.238	-66.749
<b>Resultat før skat</b>		<b>418.171</b>	<b>540.027</b>
Skat af årets resultat	3	-104.763	508
<b>Årets resultat</b>		<b>313.408</b>	<b>540.535</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	0
Overført resultat		113.408	540.535
		<b>313.408</b>	<b>540.535</b>

## Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		116.365	61.565
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>116.365</b>	<b>61.565</b>
Andre tilgodehavender		61.880	61.880
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>61.880</b>	<b>61.880</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>178.245</b>	<b>123.445</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.752.495	1.224.587
Periodeafgrænsningsposter		30.755	38.054
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.783.250</b>	<b>1.262.641</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>178.101</b>	<b>357.171</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.961.351</b>	<b>1.619.812</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.139.596</b>	<b>1.743.257</b>

Core Copenhagen ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	4	81.000	81.000
Overført resultat	5	48.477	-64.931
Udbytte for regnskabsåret	6	200.000	0
<b>Egenkapital</b>		<b>329.477</b>	<b>16.069</b>
Hensættelser til udskudt skat		5.146	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>5.146</b>	<b>0</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		192.165	148.381
Leverandører af varer og tjenesteydelser		102.798	209.365
Gæld til tilknyttede virksomheder		951.554	1.111.729
Selskabsskat		99.617	31.384
Anden gæld		395.432	214.054
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		63.407	12.275
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.804.973</b>	<b>1.727.188</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.804.973</b>	<b>1.727.188</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.139.596</b>	<b>1.743.257</b>
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

## Noter

	2015	2014
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.453.205	1.180.163
Pensioner	9.090	8.820
Omkostninger til social sikring	10.006	9.258
	<b>1.472.301</b>	<b>1.198.241</b>
Selskabet har valgt ikke særskilt at oplyse gager og vederlag til ledelsen.		
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	36.788	59.879
Andre finansielle omkostninger	3.450	6.870
	<b>40.238</b>	<b>66.749</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	99.617	31.384
Hensat til udskudt skat, regulering	5.146	0
Regulering skat tidligere år	0	-31.892
	<b>104.763</b>	<b>-508</b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	81.000	81.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>81.000</b>	<b>81.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.		
<b>5. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-64.931	-605.466
Årets tilgang	113.408	540.535
<b>Saldo ultimo</b>	<b>48.477</b>	<b>-64.931</b>
<b>6. Udbytte for regnskabsåret</b>		
Årets tilgang	200.000	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>



## 7. Ejerskab

**Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:**

Jack P. ApS  
Hjemmehørende i Hvidovre kommune

18. Tee Holding ApS  
Hjemmehørende i Hørsholm kommune

## 8. Nærtstående parter

18. Tee Holding ApS  
Piet Heins Vej 39  
2960 Rungsted Kyst  
Hovedanpartshaver med bestemmende indflydelse

Jack P. ApS  
Kettevej 35  
2650 Hvidovre  
Hovedanpartshaver

### Øvrige nærtstående parter

Selskabets ledelse

### Transaktioner

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

## 9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

## 10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.