

CoC Office A/S

Gammelbro 38
7190 Billund

CVR-nr. 34087512

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. april 2016

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for CoC Office A/S.

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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Billund, den 5. april 2016

Direktion

Mette Højborg

Bestyrelse

Michael Hjortlund
Formand

Ole Christian Bladt-Hansen

Ib Due Kristensen

Kjeld Kirk Kristiansen

Hanne Elisabeth Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i CoC Office A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CoC Office A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 5. april 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Thomas Rosquist Andersen
Statsautoriseret revisor

Nikolaj Thomsen
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	CoC Office A/S Gammelbro 38 7190 Billund
Telefon	52196201
E-mail	info@capitalofchildren.com
CVR-nr.	34087512
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Bestyrelse	Michael Hjortlund, Formand Ole Christian Bladt-Hansen Ib Due Kristensen Kjeld Kirk Kristiansen Hanne Elisabeth Rasmussen
Direktion	Mette Højborg
Kapitalejere iht selskabsloven	Billund Kommune, 7200 Grindsted Koldingvej 2, Billund A/S, 7190 Billund
Revisor	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab CVR-nr.: 33963556

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er inden for rammerne af erhvervsfremmeloven og kommunalfuldmagtsreglerne at facilitere udviklingen af Billund by som "Børnenes Hovedstad"/"Capital of Children", herunder sikre viden- og erhvervsudvikling samt tiltrækning af erhvervsvirksomheder, organisationer og institutioner, der kan fremme Billund By som et erhvervs-, videns- og forskningscentrum med udgangspunkt i børns leg, læring og kreativitet. Efter bestyrelsens skøn kan selskabet også udøve andre aktiviteter forbundet med udviklingen af Billund by som "Børnenes Hovedstad"/"Capital of Children".

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. -4.552.425, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 15.005.348, og en egenkapital på kr. 14.281.453. Der er i december 2015 foretaget en kapitalforhøjelse på nom. 10.000 kr. til kurs 100.000. Kapitalforhøjelsen på i alt 10 mio. kr. er indbetalt af de to kapitalejere med 50 % hver.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for CoC Office A/S 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.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

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

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 på transaktioner i fremmed valuta.

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.

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.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttotab		-1.888.958	-861.125
Personaleomkostninger	1	-2.614.038	-2.492.762
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-11.232	-14.526
Driftsresultat		-4.514.228	-3.368.413
Finansielle omkostninger		-38.197	-197
Resultat før skat		-4.552.425	-3.368.610
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-4.552.425	-3.368.610
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-4.552.425	-3.368.610
		-4.552.425	-3.368.610

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		14.355	25.587
Materielle anlægsaktiver		14.355	25.587
Anlægsaktiver		14.355	25.587
Andre tilgodehavender		317.808	99.900
Periodeafgrænsningsposter		150.000	0
Tilgodehavender		467.808	99.900
Likvide beholdninger		14.523.185	9.220.416
Omsætningsaktiver		14.990.993	9.320.316
Aktiver		15.005.348	9.345.903

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	540.000	530.000
Overkurs ved emission	3	0	0
Overført resultat	4	13.741.453	8.303.878
Egenkapital		14.281.453	8.833.878
Leverandører af varer og tjenesteydelser		215.733	59.910
Anden gæld		508.162	452.115
Kortfristede gældsforpligtelser		723.895	512.025
Gældsforpligtelser		723.895	512.025
Passiver		15.005.348	9.345.903
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

(beløb i kr.)

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.433.126	2.239.155
Pensioner	124.435	84.297
Omkostninger til social sikring	21.729	40.573
Andre personaleomkostninger	34.748	128.737
	2.614.038	2.492.762

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	530.000	520.000
Kapitalforhøjelse	10.000	10.000
Saldo ultimo	540.000	530.000

Selskabets aktiekapital kr. 540.000 er opdelt i aktier a kr. 1 eller multipla heraf.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2011/2012
Saldo primo	530.000	520.000	510.000	0
Årets tilgang	0	0	0	500.000
Kapitalforhøjelse	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo ultimo	540.000	530.000	520.000	510.000

3. Overkurs ved emission

	2015	2014
Saldo primo	0	0
Årets tilgang	9.990.000	7.990.000
Årets afgang	-9.990.000	-7.990.000
Saldo ultimo	0	0

4. Overført resultat

Saldo primo	8.303.878	3.682.488
Årets tilgang	-4.552.425	-3.368.610
Overført fra overkurs	9.990.000	7.990.000
Saldo ultimo	13.741.453	8.303.878

5. Eventualforpligtelser

Selskabet har en lejeforpligtelse på t.dkk 101

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. balancedagen.