

**CoC Office A/S
(CoC Playful Minds A/S)**

Kløvermarken 35
7190 Billund

CVR-nr. 34 08 75 12

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. marts 2020

dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for CoC Office A/S (CoC Playful Minds 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Billund, den 25. februar 2020

Direktion

Ellen Charlotte Salvesen Sahl-Madsen

Bestyrelse

Søren Brandt-Hansen
formand

Kjeld Kirk Kristiansen

Ib Due Kristensen

Ole Christian Bladt-Hansen

Kurt Hedegaard Carstensen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i CoC Office A/S (CoC Playful Minds A/S)

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for CoC Office A/S (CoC Playful Minds A/S) for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og oprettholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 25. februar 2020

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Nikolaj Thomsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33276

Selskabsoplysninger

Selskabet	CoC Office A/S (CoC Playful Minds A/S) Kløvermarken 35 7190 Billund CVR-nr.: 34 08 75 12 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019 Hjemsted: Billund
Bestyrelse	Søren Brandi-Hansen, formand Kjeld Kirk Kristiansen Ib Due Kristensen Ole Christian Bladt-Hansen Kurt Hedegaard Carstensen
Direktion	Ellen Charlotte Salvesen Sahl-Madsen
Kapitalejere iht selskabsloven	Billund Kommune, 7200 Grindsted Koldingvej 2, Billund A/S, 7190 Billund
Revision	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Værkmestergade 2 8000 Aarhus

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".

Selskabet har i 2019 fastholdt opbygning af et stærkt vidensfundament for selskabets aktiviteter, hvilket er sket i samarbejde med såvel danske som internationale vidensmiljøer.

Selskabet flyttede i efteråret 2019 til større lokaler (ca. 2.500m²) på Kløvermarken i Billund og har investeret i indretning heraf. De nye rammer giver mulighed for et øget aktivitetsniveau i alle tre programmer: Playful Spaces, Playful Innovation og Playful Skills. Allerede i slutningen af 2019 kunne selskabet samskabe med markant flere børn end tidligere. Børnene bidrager bl.a. til udvikling af Billunds byrum og fremtidens læringsmiljøer, ligesom børnene inspirerer iværksættere i deres ideudvikling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et underskud på DKK 16.922.674, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på DKK 9.389.072.

Der er i november måned 2019 foretaget en kapitalforhøjelse på DKK 10.000 til nom. kurs 1.200. Kapitalforhøjelsen på i alt DKK 12.000.000 er indbetalt af de to kapitalejere med 50 % hver.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CoC Office A/S (CoC Playful Minds A/S) for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Selskabet har ingen nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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 og realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-6 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforingelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforingelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforingelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
Bruttotab		-7.393.458	-6.486.896
Personaleomkostninger	1	-9.428.537	-8.406.418
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-30.144	-23.020
Driftsresultat		-16.852.139	-14.916.334
Finansielle omkostninger		-70.535	-94.484
Resultat før skat		-16.922.674	-15.010.818
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-16.922.674	-15.010.818
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-16.922.674	-15.010.818
		-16.922.674	-15.010.818

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
		DKK	DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		170.449	115.100
Materielle anlægsaktiver		<u>170.449</u>	<u>115.100</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>170.449</u>	<u>115.100</u>
Andre tilgodehavender		1.740.041	1.092.587
Periodeafgrænsningsposter		83.259	39.496
Tilgodehavender		<u>1.823.300</u>	<u>1.132.083</u>
Likvide beholdninger		<u>10.021.207</u>	<u>15.597.468</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>11.844.507</u>	<u>16.729.551</u>
Aktiver i alt		<u><u>12.014.956</u></u>	<u><u>16.844.651</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> DKK	<u>2018</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		580.000	570.000
Overkurs ved emission		0	0
Overført resultat		8.809.072	13.741.746
Egenkapital	2	<u>9.389.072</u>	<u>14.311.746</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		407.093	1.103.369
Anden gæld		1.933.191	1.362.428
Periodeafgrænsningsposter		285.600	67.108
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.625.884</u>	<u>2.532.905</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.625.884</u>	<u>2.532.905</u>
Passiver i alt		<u>12.014.956</u>	<u>16.844.651</u>
Eventualforpligtelser	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	DKK	DKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger	8.752.873	7.856.120
Pensioner	531.475	452.409
Andre omkostninger til social sikring	144.189	97.889
	<u>9.428.537</u>	<u>8.406.418</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>14</u>	<u>12</u>

Heraf indgår i 2019 fem medarbejdere på tidsbegrænsede kontrakter.

2 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u>	<u>Overkurs ved</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>kapital</u>	<u>emission</u>	<u>resultat</u>	
Egenkapital primo	570.000	0	13.741.746	14.311.746
Kontant kapitalforhøjelse	10.000	11.990.000	0	12.000.000
Årets resultat	0	0	-16.922.674	-16.922.674
Overførsel	0	-11.990.000	11.990.000	0
Egenkapital ultimo	<u>580.000</u>	<u>0</u>	<u>8.809.072</u>	<u>9.389.072</u>

Virksomhedskapitalen består af 580.000 aktier à nominelt DKK 1 eller multipla heraf.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Virksomhedskapital primo	570.000	560.000	550.000	540.000	530.000
Tilgang i året	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Virksomhedskapital	<u>580.000</u>	<u>570.000</u>	<u>560.000</u>	<u>550.000</u>	<u>540.000</u>

Noter

3 Eventualforpligtelser

Selskabet har lejeforpligtelser på DKK 300.289.

Selskabet har en leasingforpligtelse vedrørende biler på DKK 365.805

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. balancedagen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. balancedagen.