

XOCO INVEST ApS

Nellerødvej 65
3200 Helsingø

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

23/12/2016

Søren Jonassen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden XOCO INVEST ApS
Nellerødvej 65
3200 Helsingør

CVR-nr: 36018399
Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Bankforbindelse Jyske Bank
Vestergade 8 - 16
8600 Silkeborg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014/2015 for Xoco Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling.

Selskabets ledelse har vurderet, at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision, hvorfor revisionen er fravalgt .

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Helsingør, den 19/12/2016

Direktion

John Christensen

Allan Brix Kronborg

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at investere i kakao plantager inden for fremstilling af ultra fin kakao til de øverste top brands indenfor chokolademagere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har investeret kr. DKK 5.350.000 i opkøbet af en 11,9% aktiepost i selskabet SECA, SA i Honduras.

Værdiudviklingen i selskabets aktieinvestering er forløbet meget positivt og markedsværdien pr. 30. september 2016 vurderes at være omkring DKK 8 millioner af den erhvervede aktiepost.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ingen begivenheder efter status der har væsentlig indflydelse på det aflagte årsregnskab.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten for Xoco Invest ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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. 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Investering i Unoterede aktier indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes 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 indregnes i balancen baseret på den for indeværende år anvendte skattesats, 22 %.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		-500	-9.442
Resultat af ordinær primær drift		-500	-9.442
Andre finansielle indtægter		4.756	
Ordinært resultat før skat		4.256	-9.442
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		4.256	-9.442
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		4.256	-9.442
I alt		4.256	-9.442

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		5.323.944	5.115.473
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	5.323.944	5.115.473
Anlægsaktiver i alt		5.323.944	5.115.473
Andre tilgodehavender		0	208.471
Tilgodehavender i alt		0	208.471
Likvide beholdninger		20.870	16.614
Omsætningsaktiver i alt		20.870	225.085
Aktiver i alt		5.344.814	5.340.558

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		4.494.814	4.490.558
Egenkapital i alt		4.994.814	4.990.558
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	2	350.000	350.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		350.000	350.000
Gældsforpligtelser i alt		350.000	350.000
Passiver i alt		5.344.814	5.340.558

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	4.490.558	0	4.990.558
Årets resultat		4.256	0	4.256
Egenkapital, ultimo	500.000	4.494.814	0	4.994.814

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Investering i SECA, Honduras kr.
Kostpris primo	5.115.473
Tilgang	208.471
Afgang	0
Kostpris ultimo	5.323.944
Nettoopskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.115.473
Andre kpitalandele omfatter:	
Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel
SECA S.A., Honduras	11,9%

2. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Anden Gæld		
Gæld til anpartshavere	350.000	350.000
	350.000	350.000