



B a a g ø e | S c h o u

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Coker Holdings ApS
Engstrupgårdsvej 57, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 38 12 51 68

Årsrapport

2019/20

This document has esignatur Agreement-ID: 1afc17d4yNM241299266

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. december 2020.

Jimi Vildbæk Ben Coker
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for Coker Holdings ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 22. december 2020

Direktion

Jimi Vildbæk Ben Coker



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Coker Holdings ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Coker Holdings ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 Deres 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, De 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.

København, den 22. december 2020

Baagø | Schou

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 21 14 81 48

Torben B. Petersen

statsautoriseret revisor
mne34097



Selskabsoplysninger

Selskabet	Coker Holdings ApS Engstrupgårdsvej 57 2650 Hvidovre
	CVR-nr.: 38 12 51 68 Hjemsted: Hvidovre Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Jimi Vildbæk Ben Coker
Revisor	Baagøe Schou statsautoriseret revisionsaktieselskab Fiolstræde 44, 3. th. 1171 København K
Tilknyttede virksomheder	Advanced Cleaning ApS, Hvidovre JT Coker Holdings ApS, Hvidovre
Associeret virksomhed	Chi Copenhagen IVS under konkurs, Frederiksberg Mad Boy Productions IVS , Hvidovre



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i investeringer i selskaber, anpartar og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 157 t.kr. mod 517 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 49 t.kr. mod 21 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Coker Holdings ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Der foreligger en forpligtende salgsaftale
- Salgsprisen er fastlagt



Anvendt regnskabspraksis

- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger samt færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarereres.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.



Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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



Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttofortjeneste	157.480	517.352
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	959	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	57.071	0
Andre finansielle indtægter	0	350.000
Nedskrivning af finansielle aktiver	-75.000	-21.000
Øvrige finansielle omkostninger	-53.300	-810.940
Resultat før skat	87.210	35.412
1 Skat af årets resultat	-37.906	-14.580
Årets resultat	49.304	20.832
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	49.304	20.832
Disponeret i alt	49.304	20.832



Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	31.572	50.000
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	0	25.903
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>31.572</u>	<u>75.903</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>31.572</u>	<u>75.903</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.108.967	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	1.487.500
Tilgodehavender i alt	<u>2.108.967</u>	<u>1.487.500</u>
Likvide beholdninger	<u>246</u>	<u>280</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.109.213</u>	<u>1.487.780</u>
Aktiver i alt	<u>2.140.785</u>	<u>1.563.683</u>



Balance 30. juni

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
4 Overført resultat	674.864	625.560
Egenkapital i alt	724.864	675.560
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.250	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	171.000	0
Selskabsskat	69.271	199.258
Anden gæld	1.164.400	683.865
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.415.921	888.123
Gældsforpligtelser i alt	1.415.921	888.123
Passiver i alt	2.140.785	1.563.683
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		



Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	37.906	14.586
Årets regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af tidligere års skat	0	-6
	<u>37.906</u>	<u>14.580</u>

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2019	50.000	50.000
Tilgang i årets løb	31.572	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris 30. juni 2020	<u>81.572</u>	<u>50.000</u>
Korrektion af tidligere opskrivning	-50.000	0
Nedskrivninger 30. juni 2020	<u>-50.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	<u>31.572</u>	<u>50.000</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Coker Holdings ApS
Advanced Cleaning ApS, Hvidovre	100 %	-25.823	-58.879	0
JT Coker Holdings ApS, Hvidovre	63,1 %	50.000	0	31.572



Noter

	30/6 2020	30/6 2019
3. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2019	46.903	21.903
Tilgang i årets løb	0	25.000
Afgang i årets løb	-903	0
Kostpris 30. juni 2020	46.000	46.903
Opskrivninger 1. juli 2019	-21.000	0
Årets nedskrivning	-25.000	-21.000
Nedskrivninger 30. juni 2020	-46.000	-21.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020	0	25.903

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Coker Holdings ApS
Chi Copenhagen IVS under konkurs, Frederiksberg	40 %	63.170	-636.829	0
Mad Boy Productions IVS , Hvidovre	30 %	1	0	0

4. Overført resultat

Overført resultat 1. juli 2019	625.560	604.728
Årets overførte overskud eller underskud	49.304	20.832
	674.864	625.560

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet nogen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

6. Eventualposter

Der påhviler ikke selskabet nogen eventualposter.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jimi Vildbæk Ben Coker

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-327942676644

Dato for underskrift: 23-12-2020

Underskrevet med NemID

NEM ID

Torben B. Petersen

Som Statsautoriseret revisor

RID: 1295939049169

Dato for underskrift: 23-12-2020

Underskrevet med NemID

NEM ID

Jimi Vildbæk Ben Coker

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-327942676644

Dato for underskrift: 23-12-2020

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 1afc17c4yNM241299266