

REVISIONSFIRMAET

GUTFELT®

Registrerede revisorer

Lennart Gutfelt
Lisa Kolbye
Susanne Fagerli-Nielsen
Gitte Vang

Geokon Holding A/S

Rødovrevej 11

2610 Rødovre

CVR-nr. 53659810

Årsrapport for 2015

41. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 24-05-2016



Anne Kirsbo
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse.....	12
Balance	13
Noter	15

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Geokon Holding 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. 31-12-2015 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 12-04-2016

Direktion



Anne Kirsbo

Direktør

Bestyrelse



Erik Kirsbo

Formand

Morten Kirsbo


Anne Kirsbo

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Geokon Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Geokon Holding A/S for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015, 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Kastrup, den 12-04-2016

Revisionsfirmaet Gutfelt A/S

CVR-nr. 13254192


Susanne Fagerli-Nielsen

Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Geokon Holding A/S Rødovrevej 11 2610 Rødovre
Telefon	36 72 30 11
E-mail	ek@geokon.dk
CVR-nr.	53659810
Stiftelsesdato	05-10-1979
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Bestyrelse	Erik Kirsbo, Formand Morten Kirsbo Anne Kirsbo
Direktion	Anne Kirsbo, Direktør
Tilknyttede virksomheder	Geokon A/S
Revisor	Revisionsfirmaet Gutfelt A/S Tømmerupvej 75 2770 Kastrup CVR-nr.: 13254192

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af ejendomme og aktiebesiddelse i datterselskab samt andre investeringer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 2.463.644, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 20.139.011, og en egenkapital på kr. 16.538.544.

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 Geokon Holding 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.

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

Nettoomsætning

Omsætningen indeholder lejeindtægter ved udlejning af ejendomme og bil.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

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 følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	skønnet
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

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 nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

nomielle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel 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.
Nettoomsætning		953.416	817.240
Andre driftsindtægter		0	20.000
Andre eksterne omkostninger		-591.153	-355.165
Bruttoresultat		362.263	482.075
Personaleomkostninger	1	-303.940	-307.113
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-85.896	-46.678
Andre driftsomkostninger		0	-901.526
Driftsresultat		-27.573	-773.242
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		2.015.821	145.505
Andre finansielle indtægter		675.006	374.982
Andre finansielle omkostninger		-93.313	-46.035
Resultat før skat		2.569.941	-298.790
Skat af årets resultat	2	-106.297	-107.694
Årets resultat		2.463.644	-406.484
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		99.800	99.800
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		2.015.821	145.505
Overført resultat		348.023	-651.789
		2.463.644	-406.484

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	3	9.867.197	7.269.445
Produktionsanlæg og maskiner		322.501	394.167
Materielle anlægsaktiver		<u>10.189.698</u>	<u>7.663.612</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4, 5	5.438.039	3.422.218
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.233.931	6.279.984
Andre tilgodehavender		200.000	200.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>9.871.970</u>	<u>9.902.202</u>
Anlægsaktiver		<u>20.061.668</u>	<u>17.565.814</u>
Omsætningsaktiver			
Andre tilgodehavender		8.404	-37.209
Tilgodehavender		<u>8.404</u>	<u>-37.209</u>
Likvide beholdninger		<u>68.939</u>	<u>147.959</u>
Omsætningsaktiver		<u>77.343</u>	<u>110.750</u>
Aktiver		<u>20.139.011</u>	<u>17.676.564</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital	6	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7	3.938.039	2.922.218
Overført resultat	8	12.000.705	10.652.680
Udbytte for regnskabsåret		99.800	99.800
Egenkapital		<u>16.538.544</u>	<u>14.174.698</u>
Gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		3.010.000	2.970.000
Langfristede gældsforpligtelser	9	<u>3.010.000</u>	<u>2.970.000</u>
Anden gæld		590.467	531.866
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>590.467</u>	<u>531.866</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.600.467</u>	<u>3.501.866</u>
Passiver		<u>20.139.011</u>	<u>17.676.564</u>
Eventualforpligtelser	10		
Ejerskab	11		

Noter

	2015	2014		
1. Personalemkostninger				
Lønninger	298.920	301.920		
Omkostninger til social sikring	5.020	5.193		
	303.940	307.113		
2. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	103.387	97.853		
Rentetillæg/godtgørelse	2.910	9.841		
Skat af årets resultat	106.297	107.694		
3. Grunde og bygninger				
Kostpris primo	7.280.290	9.000.948		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	2.611.982	267.168		
Afgang i årets løb	0	-1.987.826		
Kostpris ultimo	9.892.272	7.280.290		
Af- og nedskrivninger primo	-10.845			
Afskrivninger	-14.230	-10.845		
Af- og nedskrivninger ultimo	-25.075	-10.845		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.867.197	7.269.445		
Den samlede offentlige vurdering excl. Kuching bogført værdi tkr. 663, udgør tkr. 9.321.				
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	3.422.218	3.776.713		
Tilgang resultat	2.015.821	145.505		
Afsat udbytte	-1.000.000	-500.000		
Udbytte til udbetaling	1.000.000	0		
Kostpris ultimo	5.438.039	3.422.218		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.438.039	3.422.218		
5. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder				
<i>Tilknyttede virksomheder</i>				
Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
		i %		
Geokon A/S	Rødovre	100,00	5.438.039	2.015.821
			5.438.039	2.015.821

Noter

2015

2014

6. Virksomhedskapital

Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000

Selskabskapitalen er fordelt i aktier á kr. 1.000, eller multipla heraf, og skal lyde på navn.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	2.922.218	3.276.713
Årets tilgang	2.015.821	145.505
Udbytte	-1.000.000	-500.000
Saldo ultimo	3.938.039	2.922.218

8. Overført resultat

Saldo primo	10.652.682	10.804.469
Årets tilgang	348.023	-651.789
Årets afgang	1.000.000	500.000
Saldo ultimo	12.000.705	10.652.680

9. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	3.010.000	0	3.010.000
	3.010.000	0	3.010.000

10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen udover dem, der fremgår af årsregnskabet.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb udgør 272.736.

11. Ejerskab

Følgende aktionærer ejer mere end 5% af aktiekapitalen
Anne og Erik Kirsbo, Dragør