

# Kodif XXXIX ApS

Sønderlandsgade 44, 7500 Holstebro  
CVR-nr. 73152712

## Årsrapport 2016/17

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 24. november 2017

---

**Dirigent**

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

# Selskabsoplysninger

## Selskab

Kodif XXXIX ApS  
Sønderlandsgade 44  
7500 Holstebro  
CVR-nr. 73152712  
Hjemstedskommune: Holstebro  
34. regnskabsår: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

## Ejerforhold

Selskabets enepartsanshaver:

Kodif ApS  
Sønderlandsgade 44  
7500 Holstebro  
CVR-nr.: 28 89 31 75

## Bestyrelse

Direktør Poul Christensen, formand  
Direktør Thyge C. D. Hansen  
Administrator Ib Koch  
Forsikringsmægler Allan Lindhardt Olsen  
Senior manager Henning Foldager

## Direktion

Senior manager Henning Foldager

## Revision

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 28 52 01

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Kodif XXXIX ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 6. november 2017

### **Direktion**

Henning Foldager

### **Bestyrelse**

Poul Christensen  
Formand

Thyge C. D. Hansen

Ib Koch

Allan Lindhardt Olsen

Henning Foldager

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Til kapitalejeren i Kodif XXXIX ApS

### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Kodif XXXIX ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, 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. samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 regnskabet. 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 regnskab 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 regnskabet

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 brugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

## Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

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 opretholder 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.

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.

Risskov, den 6. november 2017

Martinsen, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR nr. 32 28 52 01

Erling Brødbæk  
Statsautoriseret Revisor

## Ledelsesberetning

### **Aktivitet**

Selskabets formål er at være komplementar for og varetage ledelsen af K/S Difko XXXIX, hvis formål er at lade opføre og udleje et hotel- og konferencecenter i Kolding.

### **Økonomisk udvikling**

Årets resultat for 2016/17 blev et underskud på -2.003 kr., hvilket anses for utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som væsentligt påvirker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Kodif XXXIX ApS' årsrapport er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Resultatopgørelsen

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, medens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat

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

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og dets dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til nominel værdi.

### Gældsforpligtelser

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



## Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Finansielle indtægter		108	274
Eksterne omkostninger		-2.680	-2.500
<b>Resultat før skat</b>		<b>-2.572</b>	<b>-2.226</b>
Skat af årets resultat	1	569	-2.914
<b>Årets resultat</b>		<b>-2.003</b>	<b>-5.140</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
Overført overskud		-2.003	-5.140
		<b>-2.003</b>	<b>-5.140</b>

## Balance

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
<b>Aktiver</b>			
<b>Omsætningsaktiver</b>			
Selskabsskat (Sambeskatningsbidrag)		566	0
Udskudt skat		0	0
Mellemregning tilknyttede selskaber		109.526	112.095
Likvide beholdninger		0	0
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>110.092</u>	<u>112.095</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>110.092</u>	<u>112.095</u>
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-16.158	-14.155
<b>Egenkapital i alt</b>	2	<u>108.842</u>	<u>110.845</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.250	1.250
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>110.092</u>	<u>112.095</u>
<b>Pantsætninger og eventualforpligtelser</b>	3		

## Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>	
<b>1 Skat af årets resultat</b>			
Selskabsskatten er beregnet med 22% af den skattepligtige indkomst.			
Beregnet skat af årets resultat	-566	0	
Ændring i udskudt skat	0	2.222	
Regulering tidligere år	-3	692	
	<u><b>-569</b></u>	<u><b>2.914</b></u>	
 <b>2 Egenkapital</b>			
	<b>Anparts- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
01.10.2016	125.000	-14.155	110.845
Overført til/fra resultatdisponeringen		-2.003	-2.003
<b>30.09.2017</b>	<u><b>125.000</b></u>	<u><b>-16.158</b></u>	<u><b>108.842</b></u>

## Noter

### 3 Pantsætninger og eventualforpligtelser

#### Pantsætninger

Ingen

#### Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Difko A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2012/13 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber.

Selskabet hæfter som komplementar i K/S Difko XXXIX for samtlige forpligtelser i dette selskab.

Balancen pr. 30.09. for K/S Difko XXXIX udviser følgende:

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	t.kr.	t.kr.
<b>Aktiver:</b>		
Anlægsaktiver	168.400	167.300
Omsætningsaktiver	9.485	8.168
	<u><b>177.885</b></u>	<u><b>175.468</b></u>
<b>Passiver:</b>		
Egenkapital	123.145	116.644
Langfristede gældsforpligtelser	49.586	53.822
Kortfristede gældsforpligtelser	5.154	5.002
	<u><b>177.885</b></u>	<u><b>175.468</b></u>

Herudover ingen andre eventualforpligtelser.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Henning Foldager

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-576569353387

IP: 185.40.44.246

2017-11-27 09:49:38Z

NEM ID 

## Poul Christensen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-041758836314

IP: 94.145.144.184

2017-11-27 10:43:31Z

NEM ID 

## Allan Lindhardt Olsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-220423610231

IP: 83.94.52.225

2017-11-27 11:20:09Z

NEM ID 

## Thyge Christian Dahl Hansen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-526498987376

IP: 83.136.89.154

2017-11-28 13:39:34Z

NEM ID 

## Ib Koch

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-534194874721

IP: 62.107.43.161

2017-11-29 09:44:20Z

NEM ID 

## Erling Brødbæk

Revisor

Serienummer: CVR:32285201-RID:27296975

IP: 77.233.240.146

2017-11-29 09:49:09Z

NEM ID 

## Henning Foldager

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-576569353387

IP: 185.40.44.246

2017-11-29 09:51:40Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: A1IEQ-NJQDK-1EIQE-OUPNJ-WHCEN-5UZ54

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>