

Kodif XXXIX ApS

Sønderlandsgade 44, 7500 Holstebro
CVR-nr. 73152712

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 25. november 2016



Dirigent
Henning Foldager

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
33. regnskabsår: 1. oktober 2015 - 30. september 2016

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 Aarhus Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 16 17 04 45

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 7. november 2016

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

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kodif XXXIX ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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 for 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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.

Risskov, den 7. november 2016

Martinsen Aarhus Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



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 2015/16 blev et underskud på -5.140 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 nominal værdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Finansielle indtægter		274	745
Eksterne omkostninger		-2.500	-4.375
Resultat før skat		-2.226	-3.630
Skat af årets resultat	1	-2.914	854
Årets resultat		-5.140	-2.776
Forslag til resultatdisponering:			
Overført overskud		-5.140	-2.776
		-5.140	-2.776

Balance

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Aktiver			
Omsætningsaktiver			
Selskabsskat (Sambeskatningsbidrag)		0	854
Udskudt skat		0	2.221
Mellemregning tilknyttede selskaber		112.095	116.035
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		<u>112.095</u>	<u>119.110</u>
Aktiver i alt		<u>112.095</u>	<u>119.110</u>
Passiver			
Egenkapital			
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		-14.155	-9.015
Egenkapital i alt	2	<u>110.845</u>	<u>115.985</u>
Gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.250	3.125
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.250</u>	<u>3.125</u>
Passiver i alt		<u>112.095</u>	<u>119.110</u>
Pantsætninger og eventualforpligtelser	3		

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	
1 Skat af årets resultat			
Selskabsskatten er beregnet med 22% af den skattepligtige indkomst.			
Beregnet skat af årets resultat	0	-854	
Ændring i udskudt skat	2.222	-816	
Regulering tidligere år	692	816	
	<u>2.914</u>	<u>-854</u>	
2 Egenkapital			
	Anparts-	Overført	
	kapital	resultat	
	<u>125.000</u>	<u>-9.015</u>	<u>I alt</u>
01.10.2015	125.000	-9.015	115.985
Overført til/fra resultatdisponeringen		-5.140	-5.140
30.09.2016	<u>125.000</u>	<u>-14.155</u>	<u>110.845</u>

Noter

3 Pantsætninger og eventualforpligtelser

Pantsætninger

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Difko A/S som administrationsselskab. 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>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	t.kr.	t.kr.
Aktiver:		
Anlægsaktiver	167.300	166.900
Omsætningsaktiver	8.168	7.401
	<u>175.468</u>	<u>174.301</u>
Passiver:		
Egenkapital	109.724	105.379
Langfristede gældsforpligtelser	53.822	56.913
Kortfristede gældsforpligtelser	11.922	12.009
	<u>175.468</u>	<u>174.301</u>

Herudover ingen andre eventualforpligtelser.