

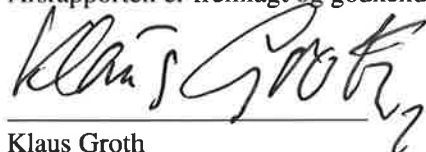
ØKOConsult ApS
Christian IX's Gade 1, 2. th., 1111 København K

CVR-nr. 87 20 25 18

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den



Klaus Groth
Dirigent

1/6 - 2016

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for ØKOConsult 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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. maj 2016

Direktion



Klaus Groth

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i ØKOConsult ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for ØKOConsult ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, henviser vi til note 1, der beskriver at regnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Den fortsatte drift forudsætter, at tilkendegivelsen fra den ultimative kapitalejer om tilførsel af likviditet rent faktisk bliver gennemført.

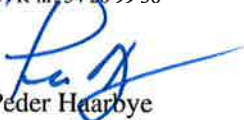
Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

København, den 27. maj 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Peder Haarbye
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	ØKOConsult ApS Christian IX's Gade 1, 2. th. 1111 København K
	Telefon: 33 32 53 00
	CVR-nr.: 87 20 25 18
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Klaus Groth
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Bankforbindelse	SEB
Modervirksomhed	Kagro Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i investering af børsnoterede værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -96.668 mod 81.877 sidste år. Uden at det har påvirket vores konkusion, henviser vi til note 1, der beskriver at regnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Den fortsatte drift forudsætter, at tilkendegivelsen fra den ultimative kapitalejer om tilførsel af likviditet rent faktisk bliver gennemført.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for ØKOConsult ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til dagsværdi.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre eksterne omkostninger	-10.655	-19.810
Bruttoresultat	-10.655	-19.810
Driftsresultat	-10.655	-19.810
Andre finansielle indtægter	258.076	105.250
Øvrige finansielle omkostninger	-344.089	-3.563
Resultat før skat	-96.668	81.877
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-96.668	81.877
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	81.877
Disponeret fra overført resultat	-96.668	0
Disponeret i alt	-96.668	81.877

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
Note	kr.	kr.
Anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	2.146.487	2.318.836
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.146.487	2.318.836
Anlægsaktiver i alt	2.146.487	2.318.836
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	108.999	76.469
Andre tilgodehavender	67.760	34.374
Tilgodehavender i alt	176.759	110.843
Likvide beholdninger	3.279	761
Omsætningsaktiver i alt	180.038	111.604
Aktiver i alt	2.326.525	2.430.440

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
Note		kr.	kr.
Egenkapital			
2	Virksomhedskapital	125.000	125.000
3	Overført resultat	-268.415	-171.747
	Egenkapital i alt	-143.415	-46.747
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	2.438.880	2.438.880
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500	12.500
	Anden gæld	18.560	25.807
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.469.940	2.477.187
	Gældsforpligtelser i alt	2.469.940	2.477.187
	Passiver i alt	2.326.525	2.430.440
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5	Eventualposter		

Noter**1. Usikkerhed om going concern**

Det forventes, at de kommende års kursudvikling på selskabets værdipapirer medfører, at selskabets egenkapitalforhold reetableres. Selskabets ultimative kapitalejer har meddelt, at der tilføres selskabet likviditet i nødvendigt omfang, til at selskabet kan fortsætte sine aktiviteter som minimum indtil den ordinære generalforsamling i 2017. Årsrapporten er derfor aflagt under forudsætning om fortsat drift.

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	125.000	125.000
	125.000	125.000
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	-171.747	-253.624
Årets overførte overskud	-96.668	81.877
	-268.415	-171.747

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.439 t.kr., har selskabet deponeret følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Børsnoterede værdipapirer	2.146 t.kr.
Likvide beholdninger	3 t.kr.

Noter

5. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke-indregnet skatteaktiv som pr. 31.12.2015 udgør kr. 177.271.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Kagro Holding ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.