

GEOCOS Holding ApS

Præstebakken 15

2610 Rødovre

CVR-nummer 35 84 14 23

Årsrapport

1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. juni 2016



Peter Skjellerup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

GEOCOS Holding ApS
Præstebakken 15
2610 Rødovre

Hjemstedskommune: Rødovre
CVR-nummer: 35 84 14 23
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at være holdingselskab.

Direktion

Peter Skjellerup

Revisor

Dansk Revision Roskilde
Godkendt revisionsaktieselskab
Køgevej 46A
4000 Roskilde

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for GEOCOS Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, 17. juni 2016

Direktionen:



Peter Skjellerup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i GEOCOS Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GEOCOS Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Roskilde, 17. juni 2016

Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14678093



Ewe Britt Bünsov Brøns

Partner, Registreret revisor



Jesper Brøns

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Fundamentale fejl i årsrapporten for 2014

Ledelsen har konstateret, at årsrapporten for 2014 indeholder væsentlige fejl.

Der er fejl i henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode. Resultatdisponeringen for regnskabsåret 2014 er reguleret med DKK 98.400 således at henlæggelse udgør i alt DKK 500.820 pr. 31. december 2014.

Udskudt skatteaktiv DKK 1.225 er tilbageført i sammenligningstal for 2014 og overført til skat af årets resultat under selskabsskat under gælds- og hensatte forpligtelser.

Beregnet selskabsskat af årets resultat for 2014 i tilknyttede virksomheder DKK 163.342 er indregnet i tilgodehavende skat tilknyttede virksomheder og selskabsskat under gælds- og hensatte forpligtelser.

Herudover er betalt acontoskat for 2014 DKK 140.000 modregnet i selskabsskat under gælds- og hensatte forpligtelser og indregnet i tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Den samlede resultatpåvirkning af fundamentale fejl i 2014 udgør DKK 0.
Egenkapitalen pr. 31. december 2014 påvirkes med DKK 0.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Fundamentale fejl i årsrapporten for 2014

Årsrapporten for 2014 indeholder væsentlige fejl.

Der er fejl i henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode. Resultatdisponeringen for regnskabsåret 2014 er reguleret med DKK 98.400 således at henlæggelse udgør i alt DKK 500.820 pr. 31. december 2014.

Udskudt skatteaktiv DKK 1.225 er tilbageført i sammenligningstal for 2014 og overført til skat af årets resultat under selskabsskat under gælds- og hensatte forpligtelser.

Beregnet selskabsskat af årets resultat for 2014 i tilknyttede virksomheder DKK 163.342 er indregnet i tilgodehavende skat tilknyttede virksomheder og selskabsskat under gælds- og hensatte forpligtelser.

Herudover er betalt acontoskat for 2014 DKK 140.000 modregnet i selskabsskat under gælds- og hensatte forpligtelser og indregnet i gæld til tilknyttede virksomheder.

Den samlede resultatpåvirkning af fundamentale fejl i 2014 udgør DKK 0.

Samlede aktiver pr. 31. december 2014 er forøget med DKK 162.117 til DKK 713.562.

Egenkapitalen pr. 31. december 2014 påvirkes med DKK 0.

Gælds- og hensatte forpligtelser pr. 31. december 2015 er forøget med DKK 162.117 til DKK 167.117.

Sammenligningstallene for 2014 er ændret i overensstemmelse hermed.

Bortset fra ovenstående er årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

I henhold til Årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider størrelsesgrænserne.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 eventuelle afdrag

Anvendt regnskabspraksis

samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Resultat fra tilknyttede virksomheder

Resultater fra tilknyttede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne,

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der afskrives ikke på kunst.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitutter.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

		2015	2014
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Andre eksterne omkostninger	-9.313	-5
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	681.294	500
1	Finansielle omkostninger	-5.503	0
	Resultat før skat	666.478	495
2	Skat af årets resultat	3.140	1
	Årets resultat	669.618	496
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	99.800	0
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	481.294	500
	Overført resultat	88.524	-4
	Resultatdisponering i alt	669.618	496

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	70.000	0
	Materielle anlægsaktiver	70.000	0
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.031.514	550
	Finansielle anlægsaktiver	1.031.514	550
	Anlægsaktiver i alt	1.101.514	550
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	210.314	163
	Tilgodehavender	210.314	163
	Likvide beholdninger	34.574	0
	Omsætningsaktiver i alt	244.888	163
	Aktiver i alt	1.346.402	714

Note	Balance	2015 DKK	2014 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	50.000	50
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	981.514	500
	Overført resultat	84.749	-4
4	Egenkapital i alt	1.116.263	546
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5
	Gæld til tilknyttede virksomheder	187.176	140
	Selskabsskat	7.174	22
	Anden gæld	3.843	0
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	26.946	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	230.139	167
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	230.139	167
	Passiver i alt	1.346.402	714
5	Hovedaktivitet		
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015	2014			
	DKK	1.000 DKK			
1 Finansielle omkostninger					
Renter tilknyttede virksomheder	4.048	0			
Andre finansielle omkostninger	1.455	0			
Finansielle omkostninger i alt	5.503	0			
2 Skat af årets resultat					
Skat af årets resultat	-3.140	-1			
Skat af årets resultat i alt	-3.140	-1			
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder					
Kostpris 1. januar	50.000	0			
Tilgang i årets løb	0	50			
Kostpris 31. december	50.000	50			
Værdireguleringer 1. januar	500.220	0			
Årets resultatandel	681.294	500			
Udloddet udbytte	-200.000	0			
Værdireguleringer 31. december	981.514	500			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	1.031.514	550			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af:					
Geocos ApS					
Regnskabsår: 01.01.-31.12.					
Ejerandel: 100 %					
Hjemsted: Rødovre					
Årets resultat i henhold til seneste årsrapport DKK 681.294					
Egenkapital i henhold til seneste årsrapport DKK 1.031.514					
4 Egenkapital	Virksomhedskapital	Reserver for nettoopskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	50	500	-4	0	546
Aconto udbytte	0	0	0	-100	-100
Årets resultat	0	481	89	100	670
Egenkapital ultimo	50	982	85	0	1.116

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Noter	2015	2014
	DKK	1.000 DKK

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at være holdingselskab.

6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden GEOCOS ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med GEOCOS ApS for danske selskabsskatter og kil-deskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.