

**GEOCOS Holding ApS**

**Præstebakken 15**

**2610 Rødovre**

**CVR-nummer 35 84 14 23**

**Årsrapport**

**1. januar 2016 - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 29/5 2017



Peter Skjellerup

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

GEOCOS Holding ApS  
Præstebakken 15  
2610 Rødovre

Hjemstedskommune:	Rødovre
CVR-nummer:	35 84 14 23
Regnskabsperiode:	1. januar 2016 - 31. december 2016

### Direktion

Peter Skjellerup

### Revisor

Dansk Revision Roskilde  
Godkendt revisionsaktieselskab  
Køgevej 46A  
4000 Roskilde

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, 29. maj 2017

Direktionen:



Peter Skjælerup

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ledelsen i GEOCOS Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for GEOCOS Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 revisorer's 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, 29. maj 2017

### Dansk Revision Roskilde

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 14678093



Ewe Britt Bunsø Brøns

Partner, Registreret revisor



Jesper Brøns

Registreret revisor

## Ledelsesberetning

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at være holdingselskab.

### **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, og i overensstemmelse ledelsens forventninger.

### **Hændelser efter regnskabsårets afslutning**

Datterselskabet GEOCOS ApS planlægges afviklet i 2017.

Det er ledelsens opfattelse, at dette ikke vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

		2016	2015
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>			
	Andre eksterne omkostninger	-2.625	-9
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-2.625</b>	<b>-9</b>
	Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-3.075	681
	Finansielle indtægter	14	0
1	Finansielle omkostninger	-3.265	-6
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-8.951</b>	<b>666</b>
2	Skat af årets resultat	0	3
	<b>Årets resultat</b>	<b>-8.951</b>	<b>670</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Foreslået udbytte	214.538	100
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-981.514	481
	Overført resultat	758.025	89
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>-8.951</b>	<b>670</b>
3	Antal beskæftigede		

Note	Balance	2016 DKK	2015 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 31. december</b>			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	70.000	70
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>70.000</b>	<b>70</b>
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	50.000	1.032
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>50.000</b>	<b>1.032</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>120.000</b>	<b>1.102</b>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	634.975	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	210
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>634.975</b>	<b>210</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>168.967</b>	<b>35</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>803.942</b>	<b>245</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>923.942</b>	<b>1.346</b>

Note	Balance	2016 DKK	2015 1.000 DKK
<b>Passiver pr. 31. december</b>			
	Virksomhedskapital	50.000	50
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	982
	Overført resultat	842.774	85
	Foreslået udbytte	0	27
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>892.774</b>	<b>1.143</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	5
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	187
	Selskabsskat	0	7
	Anden gæld	31.167	4
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>31.167</b>	<b>203</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>31.167</b>	<b>203</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>923.942</b>	<b>1.346</b>
4	Eventualaktiver		
5	Eventualforpligtelser		
6	Kontraktlige forpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2016	2015
Note	DKK	1.000 DKK
<b>Egenkapitalopgørelse</b>		
<b>Egenkapitalopgørelse 1. januar - 31. december</b>		
Virksomhedskapital, primo	50.000	50
<b>Virksomhedskapital</b>	<b>50.000</b>	<b>50</b>
Datterselskabsreserver, primo	981.514	500
Årets henlæggelse til reserve (via resultatdisponering)	-981.514	481
<b>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>	<b>0</b>	<b>982</b>
Overført resultat, primo	84.749	-4
Årets overførte resultat	758.025	89
<b>Overført resultat</b>	<b>842.774</b>	<b>85</b>
Foreslået udbytte, primo	26.946	0
Aconto udbytte	-214.538	-73
Udbetaling af udbytte	-26.946	0
Udbytte for regnskabsåret	214.538	100
<b>Foreslået udbytte</b>	<b>0</b>	<b>27</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>892.774</b>	<b>1.143</b>

Noter	2016	2015
	DKK	1.000 DKK
<b>1</b>	<b>Finansielle omkostninger</b>	
	Renter tilknyttede virksomheder	3.265 4
	Andre finansielle omkostninger	0 1
	<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>3.265 6</b>
<b>2</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	
	Skat af årets resultat	0 -3
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>0 -3</b>
<b>3</b>	<b>Antal beskæftigede</b>	
	Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 1 beskæftigede (sidste år 1).	
<b>4</b>	<b>Eventualaktiver</b>	
	Selskabet har et udskudt skatteaktiv på DKK 1.296.	
<b>5</b>	<b>Eventualforpligtelser</b>	
	Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden GEOCOS ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med GEOCOS ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen.	
<b>6</b>	<b>Kontraktlige forpligtelser</b>	
	Ingen.	
<b>7</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	
	Ingen.	

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

### Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Foreslået udbytte indregnes fremover under egenkapitalen, og ikke som tidligere under gældsforpligtelser. Ændringen har ikke påvirkning på årets resultat eller balancesummen, men det har øget egenkapitalen med DKK 26.946 for 2015 og DKK 0 for 2016.

### 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 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

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 grunde.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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.

### 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.