

Concept Data Holding A/S

Rosenholmvej 13, 7400 Herning

CVR-nr. 26 98 70 40

Årsrapport for 2015/16

14. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. oktober 2016

Jens Kristian Klintebæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Concept Data Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 6. oktober 2016

Direktionen

Jens Kristian Klintebæk

Bestyrelse

Kim Lind Andersen

Jens Kristian Klintebæk

Lars Kirkeby

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Concept Data Holding A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Concept Data Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og regnskabspraksis. 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen til årsregnskabet uden at foretage yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Efter vor vurdering er informationerne i ledelsesberetningen i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 6. oktober 2016

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jakob Korshøj

Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Concept Data Holding A/S Rosenholmvej 13 7400 Herning
	Telefon: 97 26 99 88
	Telefax: 97 26 98 80
	CVR-nr.: 26 98 70 40
	Stiftet: 17. januar 2003
	Hjemstedskommune: Herning
	Regnskabsår: 1. juli til 30. juni
Bestyrelse	Kim Lind Andersen Jens Kristian Klintebæk Lars Kirkeby
Direktionen	Jens Kristian Klintebæk
Revision	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består hovedsageligt i besiddelse af aktier og anparter i tilknyttede virksomheder og sekundært i formueforvaltning.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	2015/16	2014/15
Note	DKK	DKK
Bruttotab	-5.465	-4.600
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.798.590	529.457
Finansielle indtægter	1 0	101.335
Finansielle omkostninger	2 -202.069	-182.635
Resultat før skat	1.591.056	443.557
Skat af årets resultat	3 45.635	18.506
Årets resultat	1.636.691	462.063
Der foreslås fordelt således:		
Udbytte for regnskabsåret	1.500.000	900.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	298.590	-370.543
Overført resultat	-161.899	-67.394
	1.636.691	462.063

Balance pr. 30. juni

Aktiver

	2016	2015
Note	DKK	DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4 7.243.040	6.944.450
Finansielle anlægsaktiver	7.243.040	6.944.450
Anlægsaktiver	7.243.040	6.944.450
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	6.920	0
Tilgodehavende udbytte fra tilknyttede virksomheder	1.500.000	900.000
Tilgodehavender	1.506.920	900.000
Likvide beholdninger	0	1
Omsætningsaktiver	1.506.920	900.001
Aktiver	8.749.960	7.844.451

Passiver

Aktiekapital	1.200.000	1.200.000
Reserver for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	596.869	298.279
Overført resultat	1.613.451	1.775.350
Egenkapital	5 3.410.320	3.273.629
Kreditinstitutter	895	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.457.590	3.336.181
Selskabsskat	376.530	27.295
Anden gæld	4.625	307.346
Forslag til udbytte for regnskabsåret	6 1.500.000	900.000
Kortfristede gældsforpligtelser	5.339.640	4.570.822
Gældsforpligtelser	5.339.640	4.570.822
Passiver	8.749.960	7.844.451
Eventualforpligtelser	7	

Noter til årsrapporten

		2015/16 DKK	2014/15 DKK		
1 Finansielle indtægter					
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	101.335		
		<u>0</u>	<u>101.335</u>		
2 Finansielle omkostninger					
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		201.880	122.520		
Andre finansielle omkostninger		189	60.115		
		<u>202.069</u>	<u>182.635</u>		
3 Skat af årets resultat					
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst		-45.635	-18.506		
		<u>-45.635</u>	<u>-18.506</u>		
4 Finansielle anlægsaktiver					
<u>Virksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital- andel</u>
Concept Data A/S	Herning	2.417.020	1.737.124	100%	2.417.020
Concept Data Cube ApS	Herning	4.776.020	61.466	100%	4.776.020
Aplicor Distribution Denmark ApS	Herning	N/A	N/A	100%	50.000
5 Egenkapital					
			Reserver for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
		<u>Aktiekapital</u>			
Egenkapital pr. 1. juli		1.200.000	298.279	1.775.350	3.273.629
Årets resultat		<u>0</u>	<u>298.590</u>	<u>-161.899</u>	<u>136.691</u>
Egenkapital pr. 30. juni		<u>1.200.000</u>	<u>596.869</u>	<u>1.613.451</u>	<u>3.410.320</u>
Specifikation af aktiekapitalen:					
1.200 aktier á DKK 1.000					<u>1.200.000</u>
					<u>1.200.000</u>

Noter til årsrapporten

	2015/16 DKK	2014/15 DKK
6 Forslag til udbytte for regnskabsåret		
Overført fra tidligere år	900.000	900.000
Udbetalt udbytte	-900.000	-900.000
Forslag til årets udbytte	<u>1.500.000</u>	<u>900.000</u>
	<u>1.500.000</u>	<u>900.000</u>

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de selskaber, som er oplyst under noten finansielle anlægsaktiver. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen fremgår af denne årsrapport og er indregnet i balancen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Concept Data Holding A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabsloven §48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 stk. 1, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Resultatet af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året under posten "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter samt tillæg og godtgørelse under aconto-skatteordningen.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med de koncernforbundne virksomheder.

Concept Data Holding A/S fungerer som administrationselskab. Den samlede skat af de tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst hensættes og betales af Concept Data Holding A/S.

Skatteeffekten af sambeskatningen med de tilknyttede virksomheder fordeles på såvel overskud som underskud i de tilknyttede virksomheder i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i de tilknyttede og associerede virksomheder.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet et tilgodehavende hos den tilknyttede virksomhed modregnes virksomhedens underbalance heri.

Koncerntilskud ydet til tilknyttede virksomheder indregnes som tilgang under kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Regnskabspraksis

Udbytte

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som en gældsforpligtelse i balancen.