

## Concept Data Holding A/S

Rosenholmvej 13, 7400 Herning

CVR-nr. 26 98 70 40

## Årsrapport for 2016/17

15. regnskabsår

### Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. september 2017

---

Jens Kristian Klintebæk  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger og erklæringer</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	10

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 20. september 2017

### 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 er valgt med henblik på at udføre udvidet gennemgang af årsregnskabet for Concept Data Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis, 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.

### 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Herning, den 20. september 2017

### **Vistisen & Lunde**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jakob Korshøj

Statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

<b>Selskabet</b>	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
<b>Bestyrelse</b>	Kim Lind Andersen Jens Kristian Klintebæk Lars Kirkeby
<b>Direktionen</b>	Jens Kristian Klintebæk
<b>Revision</b>	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**

	2016/17	2015/16
Note	DKK	DKK
<b>Bruttotab</b>	<b>-5.426</b>	<b>-5.465</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.686.998	1.798.590
Finansielle omkostninger	1 <u>-154.701</u>	<u>-202.069</u>
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.526.871</b>	<b>1.591.056</b>
Skat af årets resultat	2 <u>33.684</u>	<u>45.635</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>1.560.555</u></b>	<b><u>1.636.691</u></b>
Der foreslås fordelt således:		
Udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	193.245	298.590
Overført resultat	<u>-132.690</u>	<u>-161.899</u>
	<b><u>1.560.555</u></b>	<b><u>1.636.691</u></b>

## Balance pr. 30. juni

### Aktiver

	2017	2016
Note	DKK	DKK
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8.886.285	8.743.040
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>8.886.285</b>	<b>8.743.040</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>8.886.285</b>	<b>8.743.040</b>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	6.920
<b>Tilgodehavender</b>	<b>0</b>	<b>6.920</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>0</b>	<b>6.920</b>
<b>Aktiver</b>	<b>8.886.285</b>	<b>8.749.960</b>

### Passiver

Aktiekapital	1.200.000	1.200.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	790.114	596.869
Overført resultat	1.480.761	1.613.451
Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.500.000	1.500.000
<b>Egenkapital</b>	<b>4.970.875</b>	<b>4.910.320</b>
Kreditinstitutter	1.972	895
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.572.528	3.457.590
Selskabsskat	336.285	376.530
Anden gæld	4.625	4.625
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>3.915.410</b>	<b>3.839.640</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>	<b>3.915.410</b>	<b>3.839.640</b>
<b>Passiver</b>	<b>8.886.285</b>	<b>8.749.960</b>
Eventualforpligtelser	4	

## Noter til årsrapporten

	2016/17 DKK	2015/16 DKK
<b>1 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	154.228	201.880
Andre finansielle omkostninger	473	189
	<u>154.701</u>	<u>202.069</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-33.684	-45.635
	<u>-33.684</u>	<u>-45.635</u>

### 3 Egenkapital

	Aktiekapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. juli	1.200.000	596.869	1.613.451	1.500.000	4.910.320
Betalt udbytte	0	0	0	-1.500.000	-1.500.000
Årets resultat	0	193.245	-132.690	1.500.000	1.560.555
Egenkapital pr. 30. juni	<u>1.200.000</u>	<u>790.114</u>	<u>1.480.761</u>	<u>1.500.000</u>	<u>4.970.875</u>

### 4 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de selskaber, som er indregnet som finansielle anlægsaktiver. Som administrationselskab 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 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

### Ændringer i regnskabspraksis

Regnskabspraksis er ændret som følge af ændringerne til årsregnskabsloven.

- Foreslået udbytte i tilknyttede virksomheder indregnes sammen med kapitalandelene og selskabets foreslået udbytte indregnes under egenkapitalen.

Der er foretaget beløbsmæssig tilpasning af sammenligningstallene, så sidste års foreslået udbytte i tilknyttede virksomheder på TDKK 1.500 er indregnet under kapitalandele og selskabets foreslået udbytte på TDKK 1.500 er indregnet under egenkapitalen.

Den nye regnskabspraksis bevirker, at balancens hovedposter pr. 30. juni 2017 er væsentlig større/mindre end de ville have været efter den tidligere praksis. De beløbsmæssige forskelle er:

▪ Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	TDKK	1.500
▪ Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	TDKK	-1.500
▪ Egenkapital	TDKK	1.500
▪ Kortfristede gældsforpligtelser	TDKK	-1.500

Bortset fra ovennævnte ændringer er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere år.

## Regnskabspraksis

### 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 tilbageførslers 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.

### 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 administrationsselskab. 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.

## Regnskabspraksis

### 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.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, 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.