

**CONCILIUM HOLDING APS
NYVANGSVEJ 91, 4100 RINGSTED
CVR.NR. 28 11 83 84**

**ÅRSRAPPORT 2015
11. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 30. maj 2016.

dirigent Kent Qvistorff

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-7

Resultatopgørelse 8

Balance 9-10

Noter 11-12

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har aflagt årsrapport for 2015 for Concilium Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt kravene i selskabets vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Ringsted, den 23. maj 2016

i direktionen

direktør Kent Qvistorff

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Concilium Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Concilium Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

Allerød, den 23. maj 2016
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Per Bering
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Concilium Holding ApS Nyvangsvej 91 4100 Ringsted CVR. nr.: 28 11 83 84 Hjemsteds kommune: Ringsted Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2015 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2015
Direktion	Direktør Kent Qvistorff
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød

LEDELSESBERETNING FOR 2015

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i besiddelse af anparter i konsulentvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2015 har været tilfredsstillende. Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for næste år.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Concilium Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabs-lovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har i henhold til Årsregnskabslovens §110 undladet at udarbejde koncernregnskab.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger, herunder renter og realiserede samt urealiserede kursreguleringer, indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Forventet skat er opgjort på baggrund af årets resultat før skat reguleret med ikke skattepligtige indtægter og udgifter. Den forventede skat er beregnet på baggrund af acontoskatteordningen.

Selskabet er sambeskattet med dets 100% ejede dattervirksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Kapitalandele består af anparter i tilknyttede virksomheder. Anparterne måles efter indre værdis metode, hvilket bevirker, at anparterne indregnes i balancen på baggrund af selskabets forholdsmæssige ejerandel.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder overføres under egenkapital til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Selskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat indregnes i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Værdipapirer, anlægsaktiver

Værdipapirer optaget som finansielle anlægsaktiver omfatter værdipapirbeholdning, der ikke forventes realiseret i løbet af det kommende år. Værdipapirerne indregnes til dagsværdi (børskursen) på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominal værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5% for aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat samt en skattesats på 22% for udskudt skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes til dagsværdi (kursværdi) på balancedagen. Kursreguleringer indregnes over resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2015

Noter		2014 Kr. 1.000
	Andre eksterne omkostninger	-6.250 -6
	DRIFTSRESULTAT	-6.250 -6
	Resultat af kapitalandele tilknyttede virksomheder	-65.911 -12
	Andre finansielle indtægter	10.059 2
	RESULTAT FØR SKAT	-62.102 -16
1	Skat af årets resultat	0 0
	ÅRETS RESULTAT	-62.102 -16
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	0 0
	Overført til næste år	-62.102 -16
	RESULTATDISPONERING I ALT	-62.102 -16

BALANCE PR. 30. DECEMBER 2015

A K T I V E R

<u>Noter</u>		31.12.2014 <u>Kr. 1.000</u>
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	25.558 91
	Værdipapirer, anlægsaktiver	<u>0</u> <u>21</u>
2	Finansielle anlægsaktiver	<u>25.558</u> <u>112</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>25.558</u> <u>112</u>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	32.143 31
	Selskabsskat	<u>73</u> <u>0</u>
	Tilgodehavender	<u>32.216</u> <u>31</u>
	Likvide beholdninger	<u>37.493</u> <u>14</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>69.709</u> <u>45</u>
	AKTIVER	<u>95.267</u> <u>157</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**P A S S I V E R**

<u>Noter</u>		31.12.2014 <u>Kr. 1.000</u>
	Virksomhedskapital	125.000 125
	Overført resultat	<u>-34.733</u> <u>27</u>
3	EGENKAPITAL	<u>90.267</u> <u>152</u>
	Anden gæld	<u>5.000</u> <u>5</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>5.000</u> <u>5</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>5.000</u> <u>5</u>
	PASSIVER	<u>95.267</u> <u>157</u>
4	Ejerforhold	
5	Eventualposter m.v.	
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

NOTER

	2014	
	<u>Kr. 1.000</u>	
1 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Udskudt skat 1.1.2015	0	0
Udskudt skat 31.12.2015	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
2 Finansielle anlægsaktiver		Kapitalan- dele tilknyt- tede virk- somheder
		<u> </u>
Kostpris 1.1.2015		743.544
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Kostpris 31.12.2015		<u>743.544</u>
Opskrivninger 1.1.2015		0
Regulering opskrivninger		0
Udloddet udbytte		<u>0</u>
Opskrivninger 31.12.2015		<u>0</u>
Nedskrivninger 1.1.2015		-652.075
Andel i årets resultat		-65.911
Regulering nedskrivninger		<u>0</u>
Nedskrivninger 31.12.2015		<u>-717.986</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2015		<u>25.558</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder vedrører 100% af den samlede egenkapital i Concilium ApS, Ringsted. Nom. 125.000.

NOTER

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1.1.2015	125.000	27.369	152.369
Overført af årets resultat	<u>0</u>	<u>-62.102</u>	<u>-62.102</u>
Egenkapital 31.12.2015	<u>125.000</u>	<u>-34.733</u>	<u>90.267</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 125.000 de seneste 5 år.

4 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen.

Kent Qvistorff
Nyvangsvej 91
4100 Ringsted

5 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med datterselskab Concilium ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen