

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

**ÅRSRAPPORT
1. JANUAR 2023 - 31. DECEMBER 2023
19. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 18. marts 2024

dirigent Kent Qvistorff

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-8

Resultatopgørelse 9

Egenkapitalopgørelse 10

Balance 11-12

Noter 13-14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Concilium Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 13. marts 2024

Direktion

direktør Kent Qvistorff

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Concilium Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Concilium Holding ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 – 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 13. marts 2024
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Per Bering
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
mne 10842

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|------------------|--|
| Selskabet | Concilium Holding ApS Nyvangsvej 91 4100 Ringsted CVR. nr.: 28 11 83 84 Stiftelsesdato: 1. oktober 2004 Hjemsteds kommune: Køge Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2023 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2023 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. januar 2022 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 31. december 2022 |
| Direktion | Direktør Kent Qvistorff |
| Revisor | GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød |

LEDELSESBERETNING FOR 2023

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år i besiddelse af anparter i konsulentvirksomhed.

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 2023 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

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

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og- tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter 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 sambeskattet med dets 100% ejede dattervirksomhed. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

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.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

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

Selskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel 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 egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2023

| Noter | | 2022 |
|---|----------------|----------------|
| Andre eksterne omkostninger | -8.000 | -8.187 |
| DRIFTSRESULTAT | -8.000 | -8.187 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 128.167 | 154.176 |
| Andre finansielle indtægter | 1.049 | 800 |
| Andre finansielle omkostninger | 0 | -38 |
| RESULTAT FØR SKAT | 121.216 | 146.751 |
| 2 Skat af årets resultat | 2.666 | 9.726 |
| ÅRETS RESULTAT | 123.882 | 156.477 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 0 | 0 |
| Overført resultat | 123.882 | 156.477 |
| RESULTATDISPONERING I ALT | 123.882 | 156.477 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023**A K T I V E R**

| <u>Noter</u> | | <u>31.12.2022</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | <u>575.634</u> | <u>447.467</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | <u>575.634</u> | <u>447.467</u> |
| ANLÆGSAKTIVER | <u>575.634</u> | <u>447.467</u> |
| Tilgodehavende selskabsskat, kortfristet | 3.110 | 9.726 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | <u>31.578</u> | <u>20.804</u> |
| Tilgodehavender | <u>34.688</u> | <u>30.530</u> |
| Likvide beholdninger | <u>1.921</u> | <u>9.920</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>36.609</u> | <u>40.450</u> |
| AKTIVER | <u>612.243</u> | <u>487.917</u> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023**P A S S I V E R**

| <u>Noter</u> | | <u>31.12.2022</u> |
|--|----------------|-------------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Foreslået udbytte | 0 | 0 |
| Overført resultat | 480.299 | 356.417 |
| EGENKAPITAL | 605.299 | 481.417 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | 444 | 0 |
| Anden gæld | 6.500 | 6.500 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 6.944 | 6.500 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 6.944 | 6.500 |
| PASSIVER | 612.243 | 487.917 |

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Nærtstående parter
- 6 Ejerforhold

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>Foreslået udbytte</u> | <u>I alt</u> |
|-------------------------------|---------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Egenkapital 1.1.2023 | 125.000 | 356.417 | 0 | 481.417 |
| Overført af årets resultat | 0 | 123.882 | 0 | 123.882 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Foreslået udbytte | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital 31.12.2023 | <u>125.000</u> | <u>480.299</u> | <u>0</u> | <u>605.299</u> |

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 125.000 de seneste 5 år

NOTER

1 Personaleomkostninger

Selskabet har i året ikke beskæftiget personale ud over den til Erhvervsstyrelsen anmeldte direktør. Der er ikke udbetalt vederlag herfor.

| | 2022 | |
|--|---------------|---------------|
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | -2.666 | -9.726 |
| Udskudt skat 1.1.2023 | 0 | 0 |
| Udskudt skat 31.12.2023 | 0 | 0 |
| | -2.666 | -9.726 |

3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter i henhold til selskabsskattelovens regler solidarisk med datterselskab Concilium ApS for skat af koncernens sambeskatningsindkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke registreret pantsætninger og sikkerhedsstillelser

5 Nærtstående parter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder vedrører:

| | |
|--|--------------|
| Datterselskab Concilium ApS, cvr.nr.31 15 95 63, ejerandel | 100% |
| Samlede renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 1.048 |
| Samlede renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 0 |

NOTER

6 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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kent Qvistorff (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: 242cfec0-aab7-4afe-bc8c-a32950719ddf

IP: 80.208.xxx.xxx

2024-03-18 09:29:52 UTC



Per Holtet Bering (CVR valideret)

GBH REVISION & RÅDGIVNING REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 17610430

Registreret revisor

Serienummer: 24a5c999-1878-4a0e-8497-080d7849649c

IP: 80.63.xxx.xxx

2024-03-18 09:36:27 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**