

**CONCILIUM APS
NYVANGSVEJ 91, 4100 RINGSTED
CVR.NR. 31 15 95 63**

**ÅRSRAPPORT
1. JANUAR 2016 - 31. DECEMBER 2016
10. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 4. maj 2017.

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

Balance 10-11

Noter 12-13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Concilium 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 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 20. april 2017

Direktion

direktør Kent Qvistorff

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Concilium ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Concilium ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

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 20. april 2017
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Per Bering
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | Concilium ApS Nyvangsvej 91 4100 Ringsted CVR. nr.: 31 15 95 63 Stiftelsesdato: 19. december 2007 Hjemsteds kommune: Ringsted Regnskabsperiodens startdato: 1. januar 2016 Regnskabsperiodens slutdato: 31. december 2016 Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. januar 2015 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 31. december 2015 |
| Direktion | Direktør Kent Qvistorff |
| Revisor | GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød |
| Pengeinstitut | Jutlander Bank A/S Markedsvej 5-7 9600 Aars |

LEDELSESBERETNING FOR 2016

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i lighed med tidligere år primært af konsulentvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen vurderer, at resultatet for regnskabsåret 2016 har været tilfredsstillende. Ledelsen forventer et tilfredsstillende resultat for næste år.

Det er af afgørende betydning for selskabets fortsatte drift, at omsætningen øges. Det er ledelsens forventning, at selskabet ved egen indtjening kan reetablere egenkapitalen.

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 ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Omkostninger til personaleforplejning er flyttet fra regnskabsposten personaleomkostninger til regnskabsposten andre eksterne omkostninger. Sammenligningstallene er ændret i overensstemmelse hermed.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra udførte konsulentytelser, indregnes i resultatopgørelsen, når ydelsen er leveret og fakturering har fundet sted. Udført, men ikke faktureret arbejde indregnes, hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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, amortiseringsomkostninger vedrørende forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Den erhvervede goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på kr. 12.900 og derunder indregnes som omkostninger i

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

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

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 nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2016

| Noter | | 2015 Kr. 1.000 |
|-------|--|-------------------|
| | BRUTTOFORTJENESTE | 337.473 |
| | | 371 |
| 1 | Personaleomkostninger | -323.400 |
| | Afskrivninger | -41.500 |
| | | -62 |
| | DRIFTSRESULTAT | -27.427 |
| | | -62 |
| | Andre finansielle indtægter | 669 |
| | Finansielle omkostninger | -8.528 |
| | | 4 |
| | RESULTAT FØR SKAT | -35.286 |
| | | -66 |
| 2 | Skat af årets resultat | 0 |
| | | 0 |
| | ÅRETS RESULTAT | -35.286 |
| | | -66 |
| | Forslag til resultatdisponering | |
| | Udbytte for regnskabsåret | 0 |
| | Overført resultat | -35.286 |
| | | 0 |
| | RESULTATDISPONERING I ALT | -35.286 |
| | | -66 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

A K T I V E R

| <u>Noter</u> | | 31.12.2015 <u>Kr. 1.000</u> |
|---|-----------------------|--------------------------------|
| Goodwill | <u>0</u> | <u>42</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver | <u>0</u> | <u>42</u> |
| Værdipapirer, anlægsaktiver | <u>0</u> | <u>24</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | <u>0</u> | <u>24</u> |
| ANLÆGSAKTIVER | <u>0</u> | <u>66</u> |
| Tilgodehavende selskabsskat | 146 | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | <u>113.750</u> | <u>158</u> |
| Tilgodehavender | <u>113.896</u> | <u>158</u> |
| Likvide beholdninger | <u>112.987</u> | <u>133</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>226.883</u> | <u>291</u> |
| AKTIVER | <u>226.883</u> | <u>357</u> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016**P A S S I V E R**

| <u>Noter</u> | | <u>31.12.2015</u> <u>Kr. 1.000</u> |
|--------------|--|---|
| | Virksomhedskapital | 125.000 125 |
| | Foreslået udbytte | 0 0 |
| | Overført resultat | <u>-134.728</u> <u>-99</u> |
| 3 | EGENKAPITAL | <u>-9.728</u> <u>26</u> |
| | Gæld tilknyttede virksomheder | 33.355 32 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 3.600 4 |
| | Anden gæld | <u>199.656</u> <u>295</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | <u>236.611</u> <u>331</u> |
| | GÆLDSFORPLIGTELSE | <u>236.611</u> <u>331</u> |
| | PASSIVER | <u>226.883</u> <u>357</u> |

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Ejerforhold

NOTER

| | 2015 | |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------------|
| | <u>Kr. 1.000</u> | |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 323.400 | 391 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>323.400</u> | <u>391</u> |

Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit: 1 (2015: 1)

2 Skat af årets resultat

| | | |
|--|-----------------|-----------------|
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Udskudt skat 1.1.2016 | 0 | 0 |
| Udskudt skat 31.12.2016 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | <u>0</u> | <u>0</u> |

3 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Udbytte | Overført resultat | I alt |
|-------------------------------|-------------------------|-----------------|------------------------|----------------------|
| Egenkapital 1.1.2016 | 125.000 | 0 | -99.442 | 25.558 |
| Overført af årets resultat | 0 | 0 | -35.286 | -35.286 |
| Forslag til udbytte | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital 31.12.2016 | <u>125.000</u> | <u>0</u> | <u>-134.728</u> | <u>-9.728</u> |

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 125.000 de seneste 5 år

NOTER

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter i henhold til selskabsskattelovens regler subsidiært for skatten af de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke registreret pantsætninger og sikkerhedsstillelser

6 Ejerforhold

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

Conculium Holding ApS
Nyvangsvej 91
4100 Ringsted