

# Conscensia Holding A/S

Stigsborgvej 60, 9400 Nørresundby

CVR-nr. 32 44 48 30

## Årsrapport

**1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. oktober 2016.

---

Per Søndergaard Pedersen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## Ledespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Conscensia Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 4. oktober 2016

### Direktion

Jan Milvertz

### Bestyrelse

Per Søndergaard Pedersen  
Formand

Jan Milvertz

Torben Veis Marxen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejerne i Conscensia Holding A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Conscensia Holding A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Konklusion

Det er 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.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 4. oktober 2016

### Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Marian Fruergaard  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Conscensia Holding A/S Stigsborgvej 60 9400 Nørresundby  CVR-nr.: 32 44 48 30 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Per Søndergaard Pedersen, Formand Jan Milvertz Torben Veis Marxen
<b>Direktion</b>	Jan Milvertz
<b>Revision</b>	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
<b>Dattervirksomhed</b>	Conscensia A/S, Nørresundby

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten i selskabet er besiddelse af kapitalandele i datterselskab.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -17.940 kr. mod -11.000 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 3.190.913 kr. mod 230.000 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Conscensia Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

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 samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Conscensia Holding A/S som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>Bruttotab</b>	<b>-17.940</b>	<b>-11</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.000.000	0
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaver, der er anlægsaktiver	0	160
Andre finansielle indtægter	262.687	152
<b>Resultat før skat</b>	<b>3.244.747</b>	<b>301</b>
Skat af årets resultat	-53.834	-71
<b>Årets resultat</b>	<b>3.190.913</b>	<b>230</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	3.000.000	0
Overføres til overført resultat	190.913	230
<b>Disponeret i alt</b>	<b>3.190.913</b>	<b>230</b>

## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5.000.000	5.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.000.000</u>	<u>5.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>5.000.000</u></b>	<b><u>5.000</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.502.162	4.257
Tilgodehavender i alt	<u>4.502.162</u>	<u>4.257</u>
Likvide beholdninger	<u>68</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>4.502.230</u></b>	<b><u>4.257</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>9.502.230</u></b>	<b><u>9.257</u></b>

## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Egenkapital</b>		
2 Virksomhedskapital	7.500.000	7.500
3 Overført resultat	1.799.135	1.609
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>9.299.135</u></b>	<b><u>9.109</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Selskabsskat	193.095	140
Anden gæld	10.000	8
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>203.095</u>	<u>148</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>203.095</u></b>	<b><u>148</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>9.502.230</u></b>	<b><u>9.257</u></b>
<b>4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>5 Eventualposter</b>		

## Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Anskaffelsessum, primo 1. juli 2015	5.000.000	5.000
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000</b>

### Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi hos Conscensia Holding A/S kr.
Conscensia A/S, Nørresundby	100 %	2.022.396	13.134	5.000.000

## 2. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli 2015	7.500.000	7.500
	<b>7.500.000</b>	<b>7.500</b>

Aktiekapitalen består af 7.500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

## 3. Overført resultat

Overført resultat 1. juli 2015	1.608.222	1.379
Årets overførte overskud eller underskud	190.913	230
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	3.000.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-3.000.000	0
	<b>1.799.135</b>	<b>1.609</b>

## 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for datterselskabs engagement med pengetinstitut, er der givet pant i aktier, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 5.000 t.kr.

Selskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring på 1.600 t.kr. af selskabets mellemværende med datterselskab.

## Noter

---

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Selskabet har til sikkerhed for datterselskabs engagement med pengeinstitut afgivet selvskyldnerkaution. Datterselskabets gæld til pengeinstitut udgør pr. 30. juni 2016 0 t.kr.

### 5. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 258 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.