

# **Concare it Holding ApS**

**Humleorevej 10, 4100 Ringsted**

## **Årsrapport for 2015**

**CVR-nr. 36 69 06 58**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27/10 2015

**Dirigent: Effie Mia Fuchs Rasmussen**

# Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 10. marts - 30. april 2015	7
Balance pr. 30. april 2015	8
Noter til årsrapporten	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 10. marts - 30. april 2015 for Concare it Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. marts - 30. april 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 26. oktober 2015

### Direktion

Effie Mia Fuchs Rasmussen

## Den uafhængige revisors erklæringer

*Til kapitalejeren i Concare it Holding ApS*

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Concare it Holding ApS for regnskabsåret 10. marts - 30. april 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. marts - 30. april 2015 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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Ringsted, den 27. oktober 2015

Ecovis Danmark  
statsautoriseret revisionsinteressentskab

Preben Pedersen  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Concare it Holding ApS  
Humbleorevej 10  
4100 Ringsted

CVR-nr.: 36 69 06 58  
Regnskabsår: 10. marts - 30. april  
Hjemsted: Ringsted

**Direktion**

Effie Mia Fuchs Rasmussen

**Revision**

Ecovis Danmark  
statsautoriseret revisionsinteressentskab  
Nørregade 6B  
4100 Ringsted

**Advokat**

Ladefoged Advokatfirma  
Møllegade 7  
4100 Ringsted

**Koncernregnskab**

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Concare Concare Holding ApS.

Koncernrapporten for Concare Concare Holding ApS. kan rekvireres på følgende adresse:

Humbleorevej 10, 4100 Ringsted

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab for datterselskaber og anden dermed beslægtet virksomhed, hvis aktivitet primært vedrører salg af it, herunder software, hardware og support.

### Udvikling i året

Selskabet er stiftet den 10. marts 2015 ved anvendelse af reglerne om skattefri aktieombytning, således at relevante dattervirksomheder i moderselskabet, Concare Holding ApS, indskydes i Concare IT Holding ApS mod at få aktier heri.

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 6.908.588, og selskabets balance pr. 30. april 2015 udviser en egenkapital på kr. 37.608.588.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Resultatopgørelse 10. marts - 30. april 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.
Administrationsomkostninger		-5.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-5.000</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		6.912.488
<b>Resultat før skat</b>		<b>6.907.488</b>
Skat af årets resultat	1	1.100
<b>Årets resultat</b>		<b>6.908.588</b>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		4.136.218
Overført overskud		2.772.370
		<b>6.908.588</b>



## Balance pr. 30. april 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	<u>37.612.488</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>37.612.488</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>37.612.488</b></u>
Udskudt skatteaktiv		<u>1.100</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>1.100</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>1.100</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>37.613.588</b></u>

## Balance pr. 30. april 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.
<b>Passiver</b>		
Selskabskapital		125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		4.136.218
Overført resultat		<u>33.347.370</u>
<b>Egenkapital</b>	3	<u><b>37.608.588</b></u>
Anden gæld		<u>5.000</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>5.000</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>5.000</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>37.613.588</b></u>
Eventualposter m.v.	4	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	
Nærtstående parter og ejerforhold	6	

## Noter til årsrapporten

	2015
	kr.
<b>1 Skat af årets resultat</b>	
Årets udskudte skat	-1.100
	<b>-1.100</b>
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>	
Kostpris 10. marts 2015	30.700.000
Kostpris 30. april 2015	30.700.000
Værdireguleringer 10. marts 2015	0
Årets resultat for perioden 10/3 - 30/4 2015	6.912.488
Værdireguleringer 30. april 2015	6.912.488
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. april 2015</b>	<b>37.612.488</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Concare It A/S	Ringsted	100%	42.334.432	17.486.218
Concare Sp. z.o.o.	Polen	100%	-5.689.405	-1.295.311
Concare It Solutions JLT	Dubai	100%	967.461	196.698
			37.612.488	16.387.605

Concare IT Holding ApS er stiftet d. 10. marts 2015. Ovenstående specificifikation afspejler datterselskabernes samlede resultat for hele regnskabsperioden 1/5-14 til 30/4-15, mens det kun er selskabernes resultat for perioden 10/3-14 til 30/4-15, der er indregnet i resultatopgørelsen.

### 3 Egenkapital

	Selskabskapital	Reserve for net- toopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 10. marts 2015	125.000	0	30.575.000	30.700.000
Årets resultat	0	4.136.218	2.772.370	6.908.588
<b>Egenkapital 30. april 2015</b>	<b>125.000</b>	<b>4.136.218</b>	<b>33.347.370</b>	<b>37.608.588</b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Concare Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

### 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Concare IT Holding ApS har overfor Danske Bank stillet solidarisk selvskyldnerkaution for Concare IT A/S gæld til Danske Bank. Gæld pr. 30/4-15 udgør kr. 616.009.

### 6 Nærtstående parter og ejerforhold

#### Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Concare Holding ApS, Humleorevej 10, 4100 Ringsted

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Concare it Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §112, undladt at udarbejde koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til kontoromkostninger m.v.

### Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og med fradrag af afskrivning på goodwill under posterne "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder" indregnes og måles efter den indre værdis metode.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

### Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.