

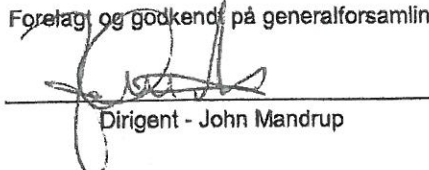
Koncernsupport ApS
Ledreborg Alle 100B
4000 Roskilde

CVR-NR. 37 00 55 41

ÅRSRAPPORT FOR 01/7/2016 - 30/6/2017

(2. REGNSKABSÅR)

Foretaget og godkendt på generalforsamlingen den 4/10-2017



Dirigent - John Mandrup

INDHOLDSFORTEGNELSE**SIDE**

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger og revisors erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter inkl. anvendt regnskabspraksis	8

Selskabsoplysninger

Koncernsupport ApS
Ledreborg Alle 100B
4000 Roskilde

CVR NR:	37 00 55 41
Stiftet:	24. august 2015
Hjemsted:	Roskilde Kommune
Regnskabsår:	1. juli - 30. juni

Bestyrelse:
Ingen

Direktion:
Ann Sheila Jensen

Revisor:
REV OG RÅD ApS
Bymidten 80
3500 Værløse
CVR NR:

32 94 26 60

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er, at udøve support for tilknyttede virksomheder

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Koncernsupport ApS.


Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30 juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 til 30. juni 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsrapporten for i år er ikke revideret og det bekræftes, at kravene for dette valg er opfyldt.

Roskilde, den 5. september 2017

Direktion:



Ann Sheila Jensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i koncernsupport ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for koncernsupport ApS for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter inkl. anvendt regnskabspraksis

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

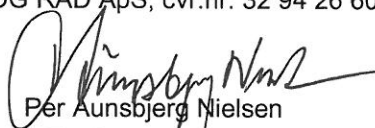
Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af denne årsrapport i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper 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.

Værløse, den 5. september 2017

REV OG RÅD ApS, cvr.nr. 32 94 26 60


Per Aunsbjerg Nielsen
Registreret revisor

Note**RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> T.kr.
Bruttofortjeneste	943.502	420
1. Personaleomkostninger	-930.544	-422
2. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat af primær drift	12.958	-2
3. Finansielle indtægter	0	0
4. Finansielle omkostninger	<u>-1.087</u>	<u>0</u>
Resultat før skat	11.871	-2
5. Skat af årets resultat	<u>-2.877</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u><u>8.994</u></u>	<u><u>-2</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>8.994</u>	<u>-2</u>
	<u><u>8.994</u></u>	<u><u>-2</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2017

	2016/17	2015/16 T.kr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver:		
6. Driftsmidler og inventar	0	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	0
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	202.500	188
Udskudt skat (skatteaktiv)	0	0
Andre tilgodehavender	0	4
Periodeafgrænsningsposter	0	0
	202.500	192
Likvide beholdninger	84.903	42
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	287.403	234
AKTIVER I ALT	287.403	234

BALANCE PR. 30. JUNI 2017			
<u>Note</u>		2016/17	2015/16
	<u>PASSIVER</u>		T.kr.
7.	EGENKAPITAL		
	Selskabskapital	50.000	50
	Overført resultat	6.598	-2
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
	EGENKAPITAL I ALT	56.598	48
	HENSÆTTELSER		
5.	Hensat til udskudt skat	0	0
	HENSÆTTELSER IALT	0	0
	KORTFRISTET GÆLD		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.531	1
5.	Skyldig selskabsskat	2.775	0
	Anden gæld	223.499	185
	KORTFRISTET GÆLD IALT	230.805	186
	GÆLD I ALT	230.805	186
	PASSIVER I ALT	287.403	234
8.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
9.	Oplysninger om usikkerheder, going concern, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder		
10.	Anvendt regnskabspraksis		

<u>NOTER TIL ÅRSREGNSKABET</u>	2016/17	2015/16 T.kr.
<u>1. Personalemkostninger:</u>		
Lønninger, gager og vederlag	810.442	372
Pensioner	97.372	45
Andre udgifter til social sikring	22.730	5
	<u>930.544</u>	<u>422</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 3 (2015/16: 2)		
<u>2. Afskrivninger:</u>		
Driftsmidler	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>3. Finansielle indtægter:</u>		
Renter m.v. debitorer	0	0
Renter øvrige	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>4. Finansielle omkostninger:</u>		
Renter bank	287	0
Ej fradr. berett. renter og gebyrer	<u>800</u>	<u>0</u>
	<u>1.087</u>	<u>0</u>

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> T.kr.
5. Selskabsskat:		
De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.		
Beregnet selskabsskat for året, inkl. godtgørelse	2.775	0
Regulering tidligere år	0	0
Beregnet regulering udskudt skat (se nedenfor)	<u>102</u>	0
	<u>2.877</u>	0
Udskudt skat:		
Udskudt skat fremkommer som skatten af følgende poster:		
Forskel på regnskabsmæssig og skattemæssig saldo på driftsmidler	0	0
Skattemæssigt underskud til fremførsel	<u>0</u>	0
Beregningsgrundlag (22%)	<u>0</u>	0
Udskudt skat primo	-102	0
Udskudt skat ultimo	<u>0</u>	0
Regulering udskudt skat	<u>102</u>	0
6. Anlægsaktiver:		
<u>Anlægsaktiver:</u>	<u>Invent. og driftsmidl.</u>	
Anskaffelsessum primo	0	
Tilgang	0	
Afgang, solgt	<u>0</u>	
Anskaffelsessum pr. 30.06.2017	<u>0</u>	
Afskrivninger pr. primo	0	
Årets afskrivninger	0	
Afskrivning på afgang	<u>0</u>	
Afskrivninger pr. 30.06.2017	<u>0</u>	
Bogført værdi pr. 30.06.2017	<u>0</u>	

7. Egenkapital

	Selskabs Kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkap. i alt
Egenkapital, primo	50.000	-2.396	0	47.604
Årets resultat		8.994		8.994
Udbytte		0	0	0
Egenkapital, ultimo	50.000	6.598	0	56.598

8. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

Der er ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser.

9. Oplysninger om usikkerheder, going concern, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder:

Ingen bemærkninger.

10. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tillæg fra klasse C, og i øvrigt på nedenstående nærmere beskrevne principper.

I øvrigt er regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen når risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame og marketing, husleje, kontorhold, drift af biler, tab på debitorer m.m.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder alle omkostninger i form af gager m.v. til produktions-, udviklings-, salgs- og administrationspersonale, herunder feriepenge, sociale omkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, låneomkostninger under kr. 3.000 på langfristede lån m.m.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del der kan henføres til årets resultat, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt 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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20%

Småanskaffelser under kr. 12.900 omkostningsføres på anskaffelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger. Gevinster eller tab under kr. 12.900 indregnes dog under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder som måles til kostpris vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse u over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivningstest til genindvindingsværdien hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indeståender i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Selskabsskat 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser iøvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

Sammenligningstal

Sammenligningstallene vedrører en periode på godt 10 måneder.