

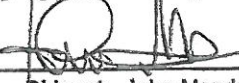
Koncernsupport ApS
Ledreborg Alle 100B
4000 Roskilde

CVR-NR. 37 00 55 41

ÅRSRAPPORT FOR 24/8/2015 - 30/6/2016

(1. REGNSKABSÅR)

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen den 30/9 - 2016



Dirigent - John Mandrup

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

1

Påtegning og revisor erklæring

Ledespåtegning

2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

3

Årsregnskab 24. august 2015 - 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis

4

Resultatopgørelse

7

Balance

8

Noter

10

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 24. august 2015 til 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Roskilde, den 21. september 2016

Direktion:


An Sheila Jensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Koncernsupport ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Koncernsupport ApS for 24. august 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab 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.

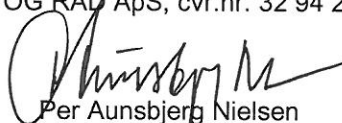
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet, og kan være uegnet til andet formål.

Værløse, den 21. september 2016

REV OG RÅD ApS, cvr.nr. 32 94 26 60



Per Aunsbjerg Nielsen

Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Selskabets formål er, at levere rådgivning og andre ydelser indenfor kvalitet og ledelse.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og iøvrigt 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 risiko- overgang 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.

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

Aktuel skat indregnes i balancen under kortfristet gæld.

Udskudt skat indregnes og hensættes i balancen af alle midlertige forskelle i regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til. Der anvendes skatteprocenten 22 %.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes under 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

Der er ikke anført sammenligningstal, idet denne årsrapport er selskabets første.

Note

RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET
24. AUGUST 2015 - 30. JUNI 2016

	2015/16
	<hr/>
Bruttofortjeneste	433.764
1. Personalemkostninger	-429.097
2. Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<hr/> -7.150
Resultat af primær drift	-2.483
3. Finansielle indtægter	0
4. Finansielle omkostninger	<hr/> -14
Resultat før skat	-2.497
5. Skat af årets resultat	<hr/> 101
Årets resultat	<hr/> <hr/> -2.396
 Forslag til resultatdisponering	
Udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	<hr/> -2.396
	<hr/> <hr/> -2.396

Note**BALANCE PR. 30. JUNI 2016**

	<u>2015/16</u>
<u>AKTIVER</u>	
ANLÆGSAKTIVER	
Materielle anlægsaktiver:	
6. Driftsmidler og inventar	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	
Tilgodehavender:	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0
Tilgodehavender hos tilknyttede selskaber	188.215
Udskudt skat (skatteaktiv)	101
Andre tilgodehavender	3.750
Periodeafgrænsningsposter	0
	192.066
Likvide beholdninger	42.331
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	234.397
AKTIVER I ALT	234.397

BALANCE PR. 30. JUNI 2016		
<u>Note</u>		<u>2015/16</u>
	<u>PASSIVER</u>	
7.	EGENKAPITAL	
	Selskabskapital	50.000
	Overført resultat	-2.396
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	<u>0</u>
	EGENKAPITAL I ALT	<u>47.604</u>
	HENSÆTTELSER	
5.	Hensat til udskudt skat	<u>0</u>
	HENSÆTTELSER IALT	<u>0</u>
	KORTFRISTET GÆLD	
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	950
5.	Skyldig selskabsskat	0
	Anden gæld	<u>185.843</u>
	KORTFRISTET GÆLD IALT	<u>186.793</u>
	GÆLD I ALT	<u>186.793</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>234.397</u></u>
8.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser	
9.	Oplysninger om usikkerheder, going concern, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder	

<u>NOTER TIL ÅRSREGNSKABET</u>	2015/16
<u>1. Personaleomkostninger:</u>	
Lønninger, gager og vederlag	372.465
Pensioner	50.095
Andre udgifter til social sikring	<u>6.537</u>
	<u>429.097</u>
 <u>2. Afskrivninger:</u>	
Driftsmidler	0
Småanskaffelser u/12.900	<u>7.150</u>
	<u>7.150</u>
 <u>3. Finansielle indtægter:</u>	
Renter m.v. debitorer	0
Renter øvrige	<u>0</u>
	<u>0</u>
 <u>4. Finansielle omkostninger:</u>	
Renter bank	14
Ej fradr. berett. renter og gebyrer	<u>0</u>
	<u>14</u>

	<u>2015/16</u>
5. Selskabsskat:	
De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.	
Beregnet selskabsskat for året, inkl. godtgørelse	0
Regulering tidligere år	0
Beregnet regulering udskudt skat (se nedenfor)	<u>-101</u>
	<u><u>-101</u></u>
Udskudt skat:	
Udskudt skat fremkommer som skatten af følgende poster:	
Forskel på regnskabsmæssig og skattemæssig saldo på driftsmidler	0
Skattemæssigt underskud til fremførsel	<u>-461</u>
Beregningsgrundlag (22%)	<u>-461</u>
Udskudt skat primo	0
Udskudt skat ultimo	<u>-101</u>
Regulering udskudt skat	<u><u>-101</u></u>
6. Anlægsaktiver:	
<u>Anlægsaktiver:</u>	<u>Invent. og driftsmidl.</u>
Anskaffelsessum primo	0
Tilgang	0
Afgang, solgt	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30.06.2016	<u>0</u>
Afskrivninger pr. primo	0
Årets afskrivninger	0
Afskrivning på afgang	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30.06.2016	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30.06.2016	<u><u>0</u></u>

7. <u>Egenkapital:</u>	Stiftelse	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdis- ponering	30/6/2016
Anpartskapital	50.000			50.000
Overført resultat			-2.396	-2.396
Forslag til udbytte		0	0	0
Egenkapital 30.06.2016	50.000	0	-2.396	47.604

Selskabskapitalen er opdelt i anparter á kr. 1.000.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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.