

Concetta Holding ApS

Gothersgade 13 - 15, 1123 København K

CVR-nr. 37 19 24 14

Årsrapport

30. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. januar 2017.

Concetta Heidi Mafodda Durbing
Dirigent

Indholdsfortegnelse

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 30. oktober 2015 - 30. september 2016 for Concetta Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 5. januar 2017

Direktion

Concetta Heidi Mafodda Durbing

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Concetta Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Concetta Holding ApS for regnskabsåret 30. oktober 2015 - 30. september 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

København, den 5. januar 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Leif G. Rasmussen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Concetta Holding ApS Gothersgade 13 - 15 1123 København K
	CVR-nr.: 37 19 24 14
	Stiftet: 30. oktober 2015
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 30. oktober - 30. september
Direktion	Concetta Heidi Mafodda Durbing
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Associeret virksomhed	Driftsselskabet Heijef ApS, København

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at virke som holdingselskab for Driftsselskabet Heijef ApS samt øvrige selskaber efter direktionens beslutning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -10.670 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -10.177 kr. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Concetta Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Da det er selskabets første regnskabsår, er der ingen sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Associeret virksomhed med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

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

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	30/10 2015 - 30/9 2016
Bruttotab	-10.670
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-41.565
Andre finansielle indtægter	493
Nedskrivning af finansielle aktiver	<u>41.565</u>
Resultat før skat	-10.177
Skat af årets resultat	<u>0</u>
Årets resultat	<u>-10.177</u>
 Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	<u>-10.177</u>
Disponeret i alt	<u>-10.177</u>

Balance

Aktiver	<u>30/9 2016</u>
<u>Note</u>	
Anlægsaktiver	
1 Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>1</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	<u>49.823</u>
Tilgodehavender i alt	<u>49.823</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>49.823</u>
Aktiver i alt	<u>49.824</u>

Balance

Passiver		
<u>Note</u>		<u>30/9 2016</u>
Egenkapital		
2	Virksomhedskapital	50.000
3	Overført resultat	<u>-10.177</u>
	Egenkapital i alt	<u>39.823</u>
Gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000
	Anden gæld	<u>1</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.001</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>10.001</u>
	Passiver i alt	<u>49.824</u>

Noter

	30/10 2015 - 30/9 2016								
1. Kapitalandel i associeret virksomhed									
Tilgang i årets løb	1								
Kostpris 30. september 2016	1								
Årets resultat	-41.565								
Regulering negativ egenkapital	41.565								
Opskrivninger 30. september 2016	0								
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	1								
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport									
	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;"></th> <th style="text-align: center;">Ejerandel</th> <th style="text-align: center;">Egenkapital</th> <th style="text-align: right;">Årets resultat</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Driftsselskabet Heijef ApS, København</td> <td style="text-align: center;">30 %</td> <td style="text-align: center;">-1.224.851</td> <td style="text-align: right;">-138.551</td> </tr> </tbody> </table>		Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Driftsselskabet Heijef ApS, København	30 %	-1.224.851	-138.551
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat						
Driftsselskabet Heijef ApS, København	30 %	-1.224.851	-138.551						
2. Virksomhedskapital									
Virksomhedskapital 30. oktober 2015	50.000								
	50.000								
3. Overført resultat									
Årets overførte overskud eller underskud	-10.177								
	-10.177								