

Concept Gulve, Esbjerg IVS
CVR-nr. 36059427

Årsrapport 2014/15

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 22.09.2015

Dirigent

Navn: Peter Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2014/15	7
Balance pr. 30.06.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2014/15	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Concept Gulve, Esbjerg IVS
Lunas Alle 25
6715 Esbjerg N

CVR-nr.: 36059427

Stiftet: 03.06.2014

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 03.06.2014 - 30.06.2015

Bestyrelse

Michael Christian Daarbak, formand
Glenn Barny Pedersen, næstformand

Direktion

Michael Christian Daarbak
Glenn Barny Pedersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Tværkajen 5
5100 Odense C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 03.06.2014 - 30.06.2015 for Concept Gulve, Esbjerg IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 03.06.2014 - 30.06.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 22.09.2015

Direktion

Michael Christian Daarbak

Glenn Barny Pedersen

Bestyrelse

Michael Christian Daarbak
formand

Glenn Barny Pedersen
næstformand

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Concept Gulve, Esbjerg IVS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Concept Gulve, Esbjerg IVS for regnskabsåret 03.06.2014 - 30.06.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 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.

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. 30.06.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 03.06.2014 - 30.06.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 22.09.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Fl. Heden Knudsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er helt eller delvist at eje andre selskaber, samt al virksomhed, som efter direktionenes skøn er beslægtet hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årest realiserede resultat er som forventet. Resultatet er negativt påvirket af resultatet af kapitalandelene i LH Concept Gulve A/S, hvilket er forventeligt da det er LH Concept Gulve A/S' første regnskabsår.

Ledelsen forventer, at der vil være overskud af driften i det kommende år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, som strækker sig over perioden 03.06.2014 til 30.06.2015.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttotab omfatter andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder kontorholdsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder omfatter den forholdsmæssige andel af de enkelte associerede virksomheders resultat efter eliminering af interne avancer og tab.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med tillæg eller fradrag af henholdsvis uafskrevet positiv og negativ goodwill og med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2014/15

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Bruttotab		(12.585)
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		(86.937)
Andre finansielle omkostninger	1	<u>(4.909)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(104.431)
Skat af ordinært resultat	2	<u>3.701</u>
Årets resultat		<u><u>(100.730)</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>(100.730)</u>
		<u>(100.730)</u>

Balance pr. 30.06.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		158.063
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>158.063</u>
Anlægsaktiver		<u>158.063</u>
Udskudt skat		3.701
Tilgodehavender		<u>3.701</u>
Likvide beholdninger		<u>290</u>
Omsætningsaktiver		<u>3.991</u>
Aktiver		<u><u>162.054</u></u>

Balance pr. 30.06.2015

	<u>Note</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	1.000
Overført overskud eller underskud		<u>(100.730)</u>
Egenkapital		<u>(99.730)</u>
Anden gæld		<u>261.784</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>261.784</u>
Gældsforpligtelser		<u>261.784</u>
Passiver		<u><u>162.054</u></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	
Ejerforhold	6	

Egenkapitalopgørelse for 2014/15

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Kapitalforhøjelse	1.000	0	1.000
Årets resultat	0	(100.730)	(100.730)
Egenkapital ultimo	1.000	(100.730)	(99.730)

Noter

	2014/15
	kr.
1. Andre finansielle omkostninger	
Renteomkostninger i øvrigt	4.909
	4.909
	2014/15
	kr.
2. Skat af ordinært resultat	
Aktuel skat	(3.701)
	(3.701)
	Kapitalandele i associerede virksomheder
	kr.
3. Finansielle anlægsaktiver	
Tilgange	245.000
Kostpris ultimo	245.000
Andel af årets resultat	(86.937)
Nedskrivninger ultimo	(86.937)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	158.063
	Ejerandel
	%
	Hjemsted
	Retsform
Associerede virksomheder:	
LH Concept Gulve A/S	Odense A/S 49,00

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
4. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	1.000	1,00	1.000
	<u>1.000</u>		<u>1.000</u>
			<u>2014/15 kr.</u>
Bevægelser i virksomhedskapitalen			
Kapitalforhøjelse			1.000
Virksomhedskapital ultimo			<u>1.000</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikring af mellemværende med tredjemand, er kapitalandele i associerede virksomheder pantsat. Bogført værdi af kapitalandele pr. 30.06.2015 er 158.063 kr.

6. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Glenn P Holding IVS, Esbjerg

Michael DD Holding IVS, Esbjerg