

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

Erhvervsstyrelsen

Concept Advertising ApS

Vesterbjerg 19, 2670 Greve

CVR-nr. 25 36 57 63

Årsrapport for 1/7 2016 - 30/6 2017

(17. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling.

den 29/11 2017.



Dirigent
Søren Bonelle

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive reklamebureauvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2016/2017.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et utilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Selskabet har tabt kapitalen. For nærmere beskrivelse af going concern og finansielle risici henvises der til årsrapportens note 8. Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2017/2018.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 1/7 2016 - 30/6 2017 for Concept Advertising ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Greve, den 13. oktober 2017

Direktion



Søren Bonelle

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Concept Advertising ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Concept Advertising ApS for regnskabsåret 2016/2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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.

Rødovre, den 13. oktober 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv eventuelle feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger, baseret på følgende målinger af aktivernes forventede brugstider:

Automobiler (til vurderet scrapværdi)	5 år
Driftsmidler og inventar	5 år

Scrapværdier på automobiler er vurderet til 40% - 60% af kostpris alt afhængig af biltype.
Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 1/7 2016 - 30/6 2017

Note		2016/2017	2015/2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-214.264	-229.997
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-4.938</u>	<u>-5.556</u>
	Resultat før afskrivninger	-219.202	-235.553
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-219.202	-235.553
	Renteindtægter m.m.	2.992	0
	Renteudgifter m.m.	<u>-16.660</u>	<u>-14.898</u>
	Resultat før skat	-232.870	-250.451
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>-232.870</u></u>	<u><u>-250.451</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-232.870	-250.451
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-232.870</u></u>	<u><u>-250.451</u></u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsinventar og biler	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
	Deposita	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
3	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Øvrige tilgodehavender	<u>43.038</u>	<u>29.549</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>43.038</u>	<u>29.549</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>101.149</u>	<u>599.783</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>144.187</u>	<u>629.332</u>
	Aktiver i alt	<u>744.187</u>	<u>1.229.332</u>

Balance pr. 30/6 2017

Note		30/6 2017	30/6 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-6.553.669	-6.320.799
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>-6.428.669</u>	<u>-6.195.799</u>
6	Anden langfristet gæld	5.665.515	5.415.015
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.665.515</u>	<u>5.415.015</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
	Mellemregning anpartshaver	724.861	1.125.380
	Omkostningskreditorer	782.480	884.736
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.507.341</u>	<u>2.010.116</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.172.856</u>	<u>7.425.131</u>
	Passiver i alt	<u>744.187</u>	<u>1.229.332</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
8	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2016/2017	2015/2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	4.938	5.556
	<u>4.938</u>	<u>5.556</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Afskrivninger		
Driftsinventar og biler	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Anlægsaktiver		
	Driftsinventar	
	og biler	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/7 2016	2.262.422	0
Tilgang	0	0
Afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2017	<u>2.262.422</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2016	1.662.422	0
Afskrivninger i året	0	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	<u>0</u>	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2017	<u>1.662.422</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2017	<u>600.000</u>	<u>0</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/7 2016	125.000	-6.320.799	0	-6.195.799
Udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-232.870</u>	<u>0</u>	<u>-232.870</u>
Egenkapital pr. 30/6 2017	<u>125.000</u>	<u>-6.553.669</u>	<u>0</u>	<u>-6.428.669</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Afdrag 17/18</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Pengekreditorer	<u>0</u>	<u>5.665.515</u>	<u>5.665.515</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>0</u>	<u>5.665.515</u>	<u>5.665.515</u>

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Der er afgivet pant i selskabets automobiler/motorcykler, i alt kr. 452.040 til sikkerhed for omkostningskreditorer.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

8 Going concern og finansielle risici

Ledelsen forventede reetablering via de igangværende aktiviteter i 2016/17. Dette blev ikke endeligt gennemført grundet projektets omfang og betydning.

De indgåede kontakter i 2013 er under fortsat udvikling:

For den ene kontakt, er der indgået aftale med denne partner den 14/10 2014, med det specifikke formål, at fremme grundlaget for indgåelse af partnerskab for en række globale forretningsområder.

For den anden kontakt, har denne partner besluttet at gå videre med projektet gældende for alle deres head brands. Det har haft den betydning, at de omstrukturerer deres organisation - deres divisioner - herunder hvor de forskellige teams hører hjemme samt hvilke sammenhæng og omfang i forhold til projektet.

Vi er under udarbejdelse af rapport for samtlige forretningsområder gældende partners igangværende udvikling af projektet både globalt samt lokalt, herunder implementering af forskellige porteføljebrands samt fundamentet for skalerbar forretningsplatform og synergieffekt for øvrig forretningsudvikling. Rapporten forventes færdiggjort ved udgangen af 2017 eller primo 2018. Herefter vil aftale indgås med partner, hvoraf grundlaget for rapporten indbefattes. Indgået aftale vil tilvejebringe et forbedret kapitalberedskab og reetablering tilvejebringes de kommende regnskabsår samt en styrkelse af kapitalberedskabet.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.