

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. 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 2015 - 30/6 2016

(16. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 2/12 2016.



Dirigent
Søren Bonelle

Hjemstedskommune: Greve

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabet driver reklamebureauvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed samt filmproduktion.

Økonomisk udvikling

Resultatet er efter ledelsens opfattelse en følge af de faktiske omstændigheder for projektudviklingen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Selskabet har tabt kapitalen. For nærmere beskrivelse af going concern og finansielle risici henvises der til årsrapportens note 9. Direktionen forventer et forbedret resultat for regnskabsåret 2016/2017, og årene fremover, hvorved det forventes at kapitalen reetableres i løbet af 4 til 5 år.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 1/7 2015 - 30/6 2016 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 2. december 2016

Direktion



Søren Bonelle

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Concept Advertising ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Concept Advertising ApS for 2015/2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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.

Rødovre, den 2. december 2016

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsauf. 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

Indtægtskriterium

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er beregnet med 22%, med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskel mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelseskostpris 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. 12.900 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 2015 - 30/6 2016

Note		2015/2016	2014/2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-35.795	-44.903
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-194.202	-197.268
2	Personaleudgifter	<u>-5.556</u>	<u>-12.261</u>
	Resultat før afskrivninger	<u>-235.553</u>	<u>-254.432</u>
3	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	<u>-235.553</u>	<u>-254.432</u>
	Renteindtægter m.m.	0	0
	Renteudgifter m.m.	<u>-14.898</u>	<u>-33.201</u>
	Resultat før skat	<u>-250.451</u>	<u>-287.633</u>
4	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>-250.451</u></u>	<u><u>-287.633</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-250.451	-287.633
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-250.451</u></u>	<u><u>-287.633</u></u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	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>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
4	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Øvrige tilgodehavender	<u>29.549</u>	<u>49.883</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>29.549</u>	<u>49.883</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>599.783</u>	<u>43.536</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>629.332</u>	<u>93.419</u>
	Aktiver i alt	<u>1.229.332</u>	<u>693.419</u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-6.320.799	-6.070.348
	Afsat udbytte	0	0
6	Egenkapital i alt	<u>-6.195.799</u>	<u>-5.945.348</u>
7	Anden langfristet gæld	5.415.015	5.530.015
	Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.415.015</u>	<u>5.530.015</u>
7	Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
	Mellemregning anpartshaver	1.125.380	61.401
	Omkostningskreditorer	884.736	1.047.351
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.010.116</u>	<u>1.108.752</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.425.131</u>	<u>6.638.767</u>
	Passiver i alt	<u>1.229.332</u>	<u>693.419</u>
8	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
9	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	617	1.268
Lokaleomkostninger	99.964	80.541
Administrationsomkostninger	93.621	115.459
	<u>194.202</u>	<u>197.268</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	5.556	12.261
	<u>5.556</u>	<u>12.261</u>
3 Afskrivninger		
Driftsinventar og biler	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

5 Anlægsaktiver

	Driftsinventar	
	og biler	Deposita
Anskaffelsessum pr. 1/7 2015	2.262.422	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2016	2.262.422	0
Afskrivninger pr. 1/7 2015	1.662.422	0
Afskrivninger i året	0	0
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 30/6 2016	1.662.422	0
Bogført værdi pr. 30/6 2016	600.000	0

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2015	125.000	-6.070.348	0	-5.945.348
Udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-250.451	0	-250.451
Egenkapital pr. 30/6 2016	125.000	-6.320.799	0	-6.195.799

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Restgæld		
	Afdrag 16/17	Restgæld	efter 5 år
Pengekreditorer	0	5.415.015	5.415.015
Langfristede gældsforpligtelser	0	5.415.015	5.415.015

8 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.

9 Going concern og finansielle risici

Ledelsen forventede reetablering via forøget aktivitet i 2015/16. Dette blev ikke endeligt gennemført. De indgåede kontakter i 2013 er under forsat 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, forventes der indgåelse af endelig aftale.

Det forventes i 2016/17, at indgået aftaler, vil tilvejebringe et forbedret kapitalberedskab.

Ledelsen forventer at reetablering tilvejebringes de kommende regnskabsår samt en styrkelse af kapitalberedskabet.

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