

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



(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Concept Advertising ApS

Vesterbjerg 19, 2670 Greve

CVR-nr. 25 36 57 63

Årsrapport for 1/7 2019 - 30/6 2020

(20. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/11 2020.



Dirigent
Søren Bonelle

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive reklamebureauvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2019/2020.

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 2020/2021.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 1/7 2019 - 30/6 2020 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 30. november 2020

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 2019/2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsepåtegning, 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.

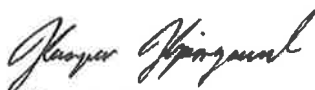
Rødovre, den 30. november 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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. 14.100 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens indeståender i pengeinstitutter og kasse, som indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 1/7 2019 - 30/6 2020

Note		2019/2020	2018/2019
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-200.895	-250.289
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-3.021	-2.782
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-203.916	-253.071
	Renteindtægter m.m.	3.200	0
	Renteudgifter m.m.	<u>-41.155</u>	<u>-59.332</u>
	Resultat før skat	-241.871	-312.403
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>-241.871</u></u>	<u><u>-312.403</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-241.871	-312.403
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-241.871</u></u>	<u><u>-312.403</u></u>

Balance pr. 30/6 2020

Note		30/6 2020	30/6 2019
	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>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
	Øvrige tilgodehavender	<u>67.199</u>	<u>20.867</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>67.199</u>	<u>20.867</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>557.264</u>	<u>370.734</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>624.463</u>	<u>391.601</u>
	Aktiver i alt	<u><u>1.224.463</u></u>	<u><u>991.601</u></u>

Balance pr. 30/6 2020

Note		30/6 2020	30/6 2019
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-7.362.129	-7.120.258
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>-7.237.129</u>	<u>-6.995.258</u>
6	Anden langfristet gæld	<u>7.191.000</u>	<u>6.091.000</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.191.000</u>	<u>6.091.000</u>
	Mellemregning anpartshaver	874.656	1.358.989
	Omkostningskreditorer	<u>395.936</u>	<u>536.870</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.270.592</u>	<u>1.895.859</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>8.461.592</u>	<u>7.986.859</u>
	Passiver i alt	<u>1.224.463</u>	<u>991.601</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
8	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2019/2020	2018/2019
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	<u>3.021</u>	<u>2.782</u>
	<u>3.021</u>	<u>2.782</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
		<u>og biler</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2019		2.262.422
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2020		<u>2.262.422</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2019		1.662.422
Afskrivninger i året		0
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2020		<u>1.662.422</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2020		<u>600.000</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2019	125.000	-7.120.258	0	-6.995.258
Udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-241.871	0	-241.871
Egenkapital pr. 30/6 2020	125.000	-7.362.129	0	-7.237.129

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Afdrag 20/21	Restgæld	Restgæld efter 5 år
Pengekreditorer	0	7.191.000	7.191.000
Langfristede gældsforpligtelser	0	7.191.000	7.191.000

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 2018/19. 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 samt opkøb af andre globale brands som blev besluttet indkøbt i juli 2018.

Det har haft den betydning, at de omstrukturerer deres divisioner - herunder hvor de forskellige teams hører hjemme samt hvilke sammenhænge og omfang det har i forhold til projektet.

Udarbejdelse af rapporten omfatter samtlige forretningsområder gældende partners igangværende udvikling samt løbende implementering af projektet både globalt samt lokalt, herunder implementering af forskellige porteføljebrands samt fundamentet for skalerbar forretningsplatform og synergieffekt for øvrig forretningsudvikling.

De tillæg der tilkom i juli 2019, viste sig at have en signifikant indflydelse på justeringer af hovedelementerne samt de dertilhørende underliggende forhold, og detaljerne der skal fremgå specificeret og være implementeret i rapporten.

Rapporten forventes derfor færdiggjort primo 2021 og senest medio 2021. 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.