

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



Concept Advertising ApS

Vesterbjerg 19, 2670 Greve

CVR-nr. 25 36 57 63

Årsrapport for 1/7 2020 - 30/6 2021

(21. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/11 2021.



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 2020/2021. Selskabet har tabt kapitalen. For nærmere beskrivelse af going concern og finansielle risici henvises der til årsrapportens note 7. Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2021/2022.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 1/7 2020 - 30/6 2021 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 26. november 2021

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 2020/2021 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 revisorer's 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 26. november 2021

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Else Sørensens Vej 32, 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 / - tab

Bruttofortjenesten / -tab 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.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen 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 2020 - 30/6 2021

Note		2020/2021	2019/2020
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttotab	-180.901	-200.895
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-2.970	-3.021
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	-183.871	-203.916
	Renteindtægter m.m.	0	3.200
	Renteudgifter m.m.	<u>-102.284</u>	<u>-41.155</u>
	Resultat før skat	-286.155	-241.871
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u><u>-286.155</u></u>	<u><u>-241.871</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-286.155	-241.871
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-286.155</u></u>	<u><u>-241.871</u></u>

Balance pr. 30/6 2021

Note		30/6 2021	30/6 2020
	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>22.059</u>	<u>67.199</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>22.059</u>	<u>67.199</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>438.823</u>	<u>557.264</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>460.882</u>	<u>624.463</u>
	Aktiver i alt	<u><u>1.060.882</u></u>	<u><u>1.224.463</u></u>

Balance pr. 30/6 2021

Note		30/6 2021	30/6 2020
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	-7.648.284	-7.362.129
	Afsat udbytte	0	0
	Egenkapital i alt	<u>-7.523.284</u>	<u>-7.237.129</u>
5	Anden langfristet gæld	<u>7.791.000</u>	<u>7.191.000</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.791.000</u>	<u>7.191.000</u>
	Mellemregning anpartshaver	422.964	874.656
	Omkostningskreditorer	<u>370.202</u>	<u>395.936</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>793.166</u>	<u>1.270.592</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>8.584.166</u>	<u>8.461.592</u>
	Passiver i alt	<u>1.060.882</u>	<u>1.224.463</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
7	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2020/2021	2019/2020
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	2.970	3.021
	<u>2.970</u>	<u>3.021</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
Anskaffelsessum pr. 1/7 2020		<u>2.262.422</u>
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2021		<u>2.262.422</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2020		1.662.422
Afskrivninger i året		0
Afskrivninger vedrørende årets afgang		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2021		<u>1.662.422</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2021		<u>600.000</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Afdrag 21/22</u>	<u>Restgæld</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Pengekreditorer	<u>0</u>	<u>7.791.000</u>	<u>7.791.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>0</u>	<u>7.791.000</u>	<u>7.791.000</u>

6 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.

7 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:

Konkret har denne partner besluttet at gå videre med projektet. Omfanget af projektet er gældende for alle deres globale head brands og dertilhørende forretningsområder - herunder fremtidige forretningsområder. I juli mdr. 2018 tilkom en række opkøb af bl.a. andre globale brands der ligeledes skal indgå under den nye konstruktion som projektet er baseret på.

De tillæg der tilkom i juli mdr. 2019, viste sig at have en signifikant indflydelse på justeringerne af hovedelementerne samt de dertilhørende underliggende forhold.

Projektets omfang har betydet, at partner løbende skulle omstille sig og omstrukturere organisationen, herunder deres divisioner – bl.a. hvorledes og hvor de forskellige teams hører hjemme i forhold til projektet.

Fundamentet er en skalerbar forretningsplatform for igangværende - og al fremtidig forretningsudvikling. Gældende lokalt samt globalt.

Aftalen der indgås med partner bliver baseret på den endelige rapport der er under forsat udarbejdelse og som skal indeholde samtlige områder for ovenstående.

De sidste og endelige tilføjelser fra partners side er tilkommet november 2021. Detaljerne her skal fremgå specificeret og være implementeret i rapporten før endelig aftale kan indgås mellem parterne. Rapporten bliver færdiggjort i første kvartal 2022. Herefter vil aftale indgås mellem partnerne, Aftalen vil tilvejebringe et kapitalberedskab og reetablering vil blive tilvejebragt for de kommende regnskabsår samt styrkelse af kapitalberedskabet.

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