

HK-revision
v/Hanne Kildahl
Registreret revisor, FDR
Skolevangen 14, Hellested
4652 Hårlev
Tlf. 21 44 76 06

ConceptWare ApS

Smedestræde 5B
3670 Veksø Sjælland
CVR-nr. 27981011

Årsrapport for 2018

(Opstillet uden revision eller review)

15. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27-05-2019

Preben Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

ConceptWare ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 for ConceptWare ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veksø Sjælland, den 27-05-2019

Direktion

Preben Rasmussen
Direktør

ConceptWare ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i ConceptWare ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ConceptWare ApS for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 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 FSR - danske revisors Ethiske 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 opstilling 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.

Hellested, den 27-05-2019

HK-revision, Godkendt revisionsvirksomhed

CVR-nr. 18767333

Hanne Kildahl
Registreret revisor FDR
mne3044

ConceptWare ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ConceptWare ApS Smedestræde 5B 3670 Veksø Sjælland
Telefon	70226610
CVR-nr.	27981011
Stiftelsesdato	30-06-2004
Regnskabsår	01-01-2018 - 31-12-2018
Direktion	Preben Rasmussen, Direktør
Revisor	HK-revision, Godkendt revisionsvirksomhed Skolevangen 14 4652 Hårlev CVR-nr.: 18767333

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udøve salg af ydelser i form af reklame og marketing samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 udviser et resultat på kr. -18.804, og selskabets balance pr. 31-12-2018 udviser en balancesum på kr. 411.676, og en egenkapital på kr. 100.318.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for ConceptWare ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentlige aktiviteter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		693.131	778.811
Personaleomkostninger	1	-558.217	-562.953
Andre driftsomkostninger		-158.772	-166.635
Driftsresultat		-23.858	49.223
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	-2.381
Andre finansielle indtægter		0	1.081
Finansielle omkostninger		-197	-32
Resultat før skat		-24.055	47.891
Skat af årets resultat		5.251	-11.067
Årets resultat		-18.804	36.824
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-18.804	36.824
Resultatdisponering		-18.804	36.824

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	13.776
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>13.776</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>13.776</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		30.875	68.751
Udsudte skatteaktiver		15.915	10.664
Andre tilgodehavender		36.588	33.542
Periodeafgrænsningsposter		0	4.300
Tilgodehavender		<u>83.378</u>	<u>117.257</u>
Likvide beholdninger		<u>328.298</u>	<u>217.691</u>
Omsætningsaktiver		<u>411.676</u>	<u>334.948</u>
Aktiver		<u>411.676</u>	<u>348.724</u>

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	125.000	125.000
Overført resultat	3	-24.682	-5.870
Egenkapital		100.318	119.130
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.460	22.563
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		164.254	141.429
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		123.644	65.602
Kortfristede gældsforpligtelser		311.358	229.594
Gældsforpligtelser		311.358	229.594
Passiver		411.676	348.724
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

	2018	2017
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	457.700	481.280
Pensioner	89.636	83.210
Andre omkostninger til social sikring	5.504	9.658
Andre personaleomkostninger	5.377	-11.195
	<u>558.217</u>	<u>562.953</u>

Heraf udgør vederlag til ledelsen:

Direktion	397.500	291.640
	<u>397.500</u>	<u>291.640</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
-----------------------------------	----------	----------

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Overført resultat

Saldo primo	-5.878	-42.694
Årets tilgang	-18.804	36.824
Saldo ultimo	<u>-24.682</u>	<u>-5.870</u>

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.