

HH-revision

v/Hanne K. Hansen
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 2015

(Opstillet uden revision eller review)

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-05-2016

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 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Veksø Sjælland, den 30-05-2016

Direktion

Preben Rasmussen
Direktør

Ellen Aud Landmark
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 01-01-2015 - 31-12-2015 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 Etske 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 30-05-2016

HH-revision, Registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr. 18767333

Hanne Kildahl Hansen
Registreret revisor FDR

ConceptWare ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | ConceptWare ApS Smedestræde 5B 3670 Veksø Sjælland |
| Telefon | 70226610 |
| CVR-nr. | 27981011 |
| Stiftelsesdato | 30-06-2004 |
| Regnskabsår | 01-01-2015 - 31-12-2015 |
| Direktion | Preben Rasmussen, Direktør Ellen Aud Landmark, Direktør |
| Revisor | HH-revision, Registreret 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 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 8.930, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 311.024, og en egenkapital på kr. 94.425.

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

Regnskabsklasse

Årsrapporten for ConceptWare ApS for 2015 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

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og 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 betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 581.925 | 619.179 |
| Personaleomkostninger | 1 | -397.593 | -434.732 |
| Andre driftsomkostninger | | -165.976 | -161.104 |
| Driftsresultat | | 18.356 | 23.343 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | -4.475 | 0 |
| Finansielle indtægter | 2 | 1.066 | 48 |
| Finansielle omkostninger | | -281 | -95 |
| Resultat før skat | | 14.666 | 23.296 |
| Skat af årets resultat | 4 | -5.736 | -6.388 |
| Årets resultat | | 8.930 | 16.908 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 8.930 | 16.908 |
| | | 8.930 | 16.908 |

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | 5 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 133.432 | 122.831 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 2.000 | 6.000 |
| Andre tilgodehavender | | 26.000 | 25.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 6.542 | 21.116 |
| Udsudte skatteaktiver | | <u>22.918</u> | <u>28.654</u> |
| Tilgodehavender | | <u>190.892</u> | <u>203.601</u> |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | <u>20.525</u> | <u>25.000</u> |
| Værdipapirer og kapitalandele | | <u>20.525</u> | <u>25.000</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>99.607</u> | <u>168.660</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>311.024</u> | <u>397.261</u> |
| Aktiver | | <u>311.024</u> | <u>397.261</u> |

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 7 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 8 | -30.575 | -39.505 |
| Egenkapital | | 94.425 | 85.495 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 37.282 | 91.288 |
| Anden gæld | | 132.926 | 146.237 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 46.391 | 74.241 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 216.599 | 311.766 |
| Gældsforpligtelser | | 216.599 | 311.766 |
| Passiver | | 311.024 | 397.261 |
| Eventualforpligtelser | 9 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 10 | | |

Noter

| | 2015 | 2014 | | |
|--|-----------------|----------------------|--------------------|-----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | | | |
| Lønninger | 304.740 | 350.650 | | |
| Pensioner | 79.924 | 69.725 | | |
| Omkostninger til social sikring | 5.103 | 9.733 | | |
| Andre personaleomkostninger | 7.826 | 4.624 | | |
| | 397.593 | 434.732 | | |
| <i>Heraf udgør vederlag til ledelsen:</i> | | | | |
| Direktion | 304.740 | 350.650 | | |
| | 304.740 | 350.650 | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 2 | 2 | | |
| 2. Finansielle indtægter | | | | |
| Tillæg Skat | 66 | 48 | | |
| Andre finansielle indtægter | 1.000 | 0 | | |
| | 1.066 | 48 | | |
| 3. Finansielle omkostninger | | | | |
| Finansielle omkostninger anpartshaver | -41 | 0 | | |
| Finansielle omkostninger leverandører | -125 | 0 | | |
| Finansielle omkostninger ej fradrag | -115 | -95 | | |
| | -281 | -95 | | |
| 4. Skat af årets resultat | | | | |
| Regulering udskudt skat | 5.736 | 6.388 | | |
| | 5.736 | 6.388 | | |
| 5. Goodwill | | | | |
| Kostpris primo | 600.000 | 600.000 | | |
| Kostpris ultimo | 600.000 | 600.000 | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -600.000 | -600.000 | | |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -600.000 | -600.000 | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 0 | 0 | | |
| 6. Kapitalandele i associerede virksomheder | | | | |
| <i>Associerede virksomheder</i> | | | | |
| Navn | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital | Resultat |
| Itagsys ApS | Veksø Sjælland | 50,00 | 50.000 | -8.950 |
| | | | 50.000 | -8.950 |

Noter

| | 2015 | 2014 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 7. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 125.000 | 125.000 |
| Saldo ultimo | 125.000 | 125.000 |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

8. Overført resultat

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | -39.505 | -56.413 |
| Årets tilgang | 8.930 | 16.908 |
| Saldo ultimo | -30.575 | -39.505 |

9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.