

CONCEPT MAKERS ApS

Skovlytoften 26 B, st. Øverød
2840 Holte

CVR.nr.: 31 63 27 65

ÅRSRAPPORT 2019

Regnskabsperiode: 1/1 2019 - 31/12 2019

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
13. februar 2020

Henrik Rasmus Stage
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>SIDE</u> |
|---|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3. |
| Ledelsespåtegning | 4. |
| Ledelsesberetning | 5. |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse 1/1 2019 - 31/12 2019 | 6. |
| Balance pr. 31/12 2019 | 7. |
| Noter | 9. |

Selskabsoplysninger

Selskab

CONCEPT MAKERS ApS
Skovlytoften 26 B, st. Øverød
2840 Holte

CVR.nr.: 31 63 27 65

E-mail: support@dankselskab.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2019 - 31/12 2019

Stiftelsesdato: 1/7 2008

Direktion

Henrik Rasmus Stage

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2019 - 31. december 2019 for CONCEPT MAKERS ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Dansk Selskab ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 13. februar 2020

Direktion

.....
Henrik Rasmus Stage

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive reklamebureau samt handelsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1/1 2019 - 31/12 2019

| Note | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--|----------------------|-----------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 318.699 | 124.002 |
| 1 Personaleomkostninger | <u>-273.876</u> | <u>-176.030</u> |
| RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT | 44.823 | -52.028 |
| Andre finansielle indtægter | 181 | 2.844 |
| Finansielle omkostninger | <u>-8.208</u> | <u>-9.720</u> |
| ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 36.796 | -58.904 |
| 2 Skat af årets resultat | <u>-5.019</u> | <u>-16.583</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u>31.777</u> | <u>-75.487</u> |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | <u>31.777</u> | <u>-75.487</u> |
| I ALT | <u>31.777</u> | <u>-75.487</u> |

Balance pr. 31/12 2019
Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|---|----------------|----------------|
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 205.360 | 65.240 |
| Andre tilgodehavender | 7.868 | 12.885 |
| Tilgodehavender i alt | 213.228 | 78.125 |
| | | |
| Likvide beholdninger | 55.709 | 47.591 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 268.937 | 125.716 |
| | | |
| AKTIVER I ALT | 268.937 | 125.716 |

Balance pr. 31/12 2019
Passiver

| <u>Note</u> | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 3 Overført resultat | <u>-74.037</u> | <u>-105.814</u> |
| EGENKAPITAL I ALT | <u>50.963</u> | <u>19.186</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 80.358 | 61.718 |
| Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 13.139 | 11.888 |
| Anden gæld | <u>124.477</u> | <u>32.924</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>217.974</u> | <u>106.530</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | <u>217.974</u> | <u>106.530</u> |
| PASSIVER I ALT | <u>268.937</u> | <u>125.716</u> |
| 4 Anvendt regnskabspraksis | | |

NOTER

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--|----------------|-----------------|
| Note 1 - Personalemkostninger | | |
| Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret | <u>1</u> | <u>1</u> |
| Gager og lønninger | 254.030 | 163.622 |
| Pensionsbidrag | 15.274 | 10.307 |
| Andre omkostninger til social sikring | 4.572 | 2.101 |
| | <u>273.876</u> | <u>176.030</u> |
| Note 2 - Skat | | |
| Skat af årets resultat: | | |
| Skat af årets skattepligtige indkomst | 0 | 0 |
| Regulering af udskudt skat | 5.019 | 16.583 |
| | <u>5.019</u> | <u>16.583</u> |
| Note 3 - Overført resultat | | |
| Overført resultat primo | -105.814 | -30.327 |
| Årets resultat | 31.777 | -75.487 |
| | <u>-74.037</u> | <u>-105.814</u> |

Note 4 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2019 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 effek-

NOTER

tiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

NOTER

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være

NOTER

gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Henrik Stage

Som Direktør
RID: 24611668
Tidspunkt for underskrift: 17-02-2020 kl.: 10:51:56
Underskrevet med NemID

NEM ID

Henrik Stage

Som Dirigent
RID: 24611668
Tidspunkt for underskrift: 17-02-2020 kl.: 10:58:48
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 79cbde0fjZxw49794177