

ÅRSRAPPORT 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Concept IO ApS
Jørslevvej 2
4653 Karise

CVR nr. 32834051

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 15. december 2016

Dirigent

Jørgen Gadegaard Christensen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------	---

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
--------------------------------------	---

Balance pr. 30. juni	9
----------------------	---

Noter	11
-------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Concept IO ApS
Jørslevvej 2
4653 Karise

Telefon: 5156 9903

CVR-nr.: 32834051
Stiftelsesdato: 1. marts 2010
Hjemsted: Faxe Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Jørgen Gadegaard Christensen

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
15. december 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er it-konsultentydelser
samt at drive webportaler og hermed beslægtet virksomhed.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Concept IO ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karise, den 15. december 2016

Direktion:

Jørgen Gadegaard Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Concept IO ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Concept IO ApS for regnskabsåret 2015/16 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 Etiske 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 opstillingen 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.

Faxe, den 15. december 2016

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Concept IO ApS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste/-tab		-21.359	-16.256
Personaleomkostninger	1.	-12.258	-12.023
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-23.585	-31.000
Resultat før finansielle poster		-57.202	-59.279
Øvrige finansielle omkostninger		-8.959	-6.001
Ordinært resultat før skat		-66.161	-65.280
Skat af årets resultat		13.295	14.049
ÅRETS RESULTAT		-52.866	-51.231
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-52.866	-51.231
Disponeret i alt		-52.866	-51.231

Balance pr. 30. juni

	Note	2016	2015
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	2.		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	118.834
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>118.834</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>118.834</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.500	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		86.352	87.578
Skatteaktiv		19.452	6.157
Andre tilgodehavender		0	11.735
Tilgodehavender i alt		<u>109.304</u>	<u>105.470</u>
Likvide beholdninger		3.345	2.911
Likvide beholdninger i alt		<u>3.345</u>	<u>2.911</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>112.649</u>	<u>108.381</u>
AKTIVER I ALT		<u>112.649</u>	<u>227.215</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016	2015
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		100.000	100.000
Overført resultat		-76.079	-23.213
Egenkapital i alt		23.921	76.787
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		0	80.644
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	80.644
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		0	24.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.800	12.000
Selskabsskat		0	5.513
Anden gæld		12.704	28.171
Gæld til selskabsdeltager og ledelse		62.224	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		88.728	69.784
Gældsforpligtelser i alt		88.728	150.428
PASSIVER I ALT		112.649	227.215
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3.		
Eventualposter	4.		

Noter

	2015/16	2014/15
1. Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	0	1
	2015/16	2014/15
Lønninger	10.000	2.845
Omkostninger til social sikring	2.258	5.250
Andre personaleomkostninger	0	3.928
	12.258	12.023
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
2. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo		155.000
Afgang		-155.000
Anskaffelsessum, ultimo		0
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo		-36.166
Korrektion afhændede		36.166
Af- og nedskrivninger, ultimo		0
Bogført værdi, ultimo		0

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

4. Eventualposter

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.