

**Conz Media ApS**  
**CVR-nr. 32931642**  
**Kattesundet 45, 1**  
**9000 Aalborg**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2016

**Dirigent**

---

Navn: Nima Ghane Zahraei

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	11
Balance pr. 31.12.2015	12
Egenkapitalopgørelse for 2015	14
Noter	15

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Conz Media ApS  
Kattesundet 45, 1  
9000 Aalborg

CVR-nr.: 32931642

Hjemsted: Aalborg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Direktion**

Nima Ghane Zahraei

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Gøteborgvej 18  
9200 Aalborg SV

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Conz Media ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 31.05.2016

### **Direktion**

Nima Ghane Zahraei

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Conz Media ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Conz Media ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 31.05.2016

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

René Winther Pedersen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at drive virksomhed med webforretning, handel og andet efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på 871 t.kr. og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på 754 t.kr.

Årsregnskabet er aflagt ud fra en forudsætning om fortsat drift.

Som følge af, at mere end halvdelen af selskabets anpartskapital er tabt, er selskabet omfattet af selskabslovens §119. Det forventes, at selskabets anpartskapital reetableres gennem fremtidig drift.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende, underskuddet kan henføres til en lavere realiseret omsætning.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.



## Anvendt regnskabspraksis

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 7 år, idet ledelsen vurderer denne afskrivningsperiode til at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og lønninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 - 5 år
---	----------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede, forholdsmæssige interne fortjenester og tab.

Associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med andelen af den negative indre værdi, hvis det vurderes uerholdeligt. Hvis den regnskabsmæssige, negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, hvis der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække den pågældende associerede virksomheds forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

### Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

### Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Operationelle leasingaftaler**

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.244.725</b>	<b>4.218</b>
Personaleomkostninger	2	(3.213.106)	(2.913)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(110.816)</u>	<u>(113)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>(1.079.197)</b>	<b>1.192</b>
Andre finansielle indtægter	4	8.429	0
Andre finansielle omkostninger	5	<u>(42.011)</u>	<u>(32)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(1.112.779)</b>	<b>1.160</b>
Skat af ordinært resultat	6	<u>241.832</u>	<u>(293)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(870.947)</u></b>	<b><u>867</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		0	850
Overført resultat		<u>(870.947)</u>	<u>17</u>
		<b><u>(870.947)</u></b>	<b><u>867</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Goodwill		53.574	107
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	7	<u>53.574</u>	<u>107</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		168.755	225
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	8	<u>168.755</u>	<u>225</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	9	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>222.329</u>	<u>332</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		760.008	1.528
Udskudt skat		211.832	0
Andre tilgodehavender		80.053	78
Tilgodehavende selskabsskat		101.000	0
Periodeafgrænsningsposter		11.709	49
<b>Tilgodehavender</b>		<u>1.164.602</u>	<u>1.655</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>344.290</u>	<u>582</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>1.508.892</u>	<u>2.237</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>1.731.221</u></u>	<u><u>2.569</u></u>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	10	80.000	80
Overført overskud eller underskud		(834.081)	37
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	850
<b>Egenkapital</b>		<b><u>(754.081)</u></b>	<b><u>967</u></b>
Udskudt skat		0	30
Andre hensatte forpligtelser		0	146
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>176</u></b>
Bankgæld		0	38
Leverandører af varer og tjenesteydelser		603.996	25
Gæld til associerede virksomheder		0	185
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		3.114	0
Skyldig selskabsskat		0	139
Anden gæld		1.878.192	1.039
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.485.302</u></b>	<b><u>1.426</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.485.302</u></b>	<b><u>1.426</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>1.731.221</u></b>	<b><u>2.569</u></b>
Going concern	1		
Eventualforpligtelser	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller under- skud kr.</b>	<b>Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	36.866	850.000	966.866
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(850.000)	(850.000)
Årets resultat	0	(870.947)	0	(870.947)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>(834.081)</b>	<b>0</b>	<b>(754.081)</b>



## Noter

### 1. Going concern

Årsregnskabet er aflagt ud fra en forudsætning om fortsat drift. Det er ledelsens forventning, at den fremadrettede drift vil kunne tilvejebringe den fornødne likviditet til at imødekomme selskabets forpligtigelser i takt med de forfalder. Dertil har ejerkredsen i støtteerklæring tilkendegivet at ville understøtte selskabet såfremt behovet opstår.

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Gager og løn	2.898.500	2.586
Pensioner	197.440	185
Andre omkostninger til social sikring	48.270	45
Andre personaleomkostninger	68.896	97
	<b>3.213.106</b>	<b>2.913</b>

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>3. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	53.571	54
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	57.245	59
	<b>110.816</b>	<b>113</b>

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>4. Andre finansielle indtægter</b>		
Valutakursreguleringer	8.429	0
	<b>8.429</b>	<b>0</b>

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>5. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	31.463	30
Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder	7.312	2
Valutakursreguleringer	3.236	0
	<b>42.011</b>	<b>32</b>

## Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
<b>6. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	0	305
Ændring af udskudt skat	(256.255)	(12)
Effekt af ændrede skattesatser	14.423	0
	<u>(241.832)</u>	<u>293</u>
		<b>Goodwill</b>
		<b>kr.</b>
<b>7. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		<u>375.000</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<b><u>375.000</u></b>
Af- og nedskrivninger primo		(267.855)
Årets afskrivninger		<u>(53.571)</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b><u>(321.426)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>53.574</u>
		<b>Andre anlæg,</b>
		<b>driftsmateri-</b>
		<b>el og inven-</b>
		<b>tar</b>
		<b>kr.</b>
<b>8. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		<u>395.424</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<b><u>395.424</u></b>
Af- og nedskrivninger primo		(169.424)
Årets afskrivninger		<u>(57.245)</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b><u>(226.669)</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u>168.755</u>

## Noter

	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
<b>9. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Kostpris primo	33.600
Tilgange	357.748
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>391.348</b>
Andre reguleringer	(391.348)
<b>Nedskrivninger ultimo</b>	<b>(391.348)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

	<b>Hjemsted</b>	<b>Retsform</b>	<b>Ejerandel %</b>
Associerede virksomheder:			
Lets Play ApS	Aalborg	ApS	50,00

	<b>Antal</b>	<b>Pålydende værdi kr.</b>	<b>Nominel værdi kr.</b>
<b>10. Virksomhedskapital</b>			
Anparter	80	1.000,00	80.000
	<b>80</b>		<b>80.000</b>

## 11. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejeaftale med 6 måneders opsigelsesfrist, samt operationelle leje- og leasingaftaler med en restløbetid på henholdsvis 2 og 8 måneder. Leje- og leasingforpligtelser udgør i alt 171 t.kr. incl. moms.

## 12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.