

Concepy ApS under frivillig likvidation

c/o Nicolai Lamborg, Vesterled 29, 2100 København Ø

CVR-nr. 34 47 86 51



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den ^{11. juli}~~7. juni~~ 2016

Dirigent:


.....
 Lars Terp
Advokat

EY

Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8

Ledespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Concepy ApS under frivillig likvidation.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet har fravalgt revisionen for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 7. juni 2016

Likvidator:



Niels Kornerup

Generalforsamlingen har besluttet, at det endelige likvidationsregnskab ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til likvidator i Concepy ApS under frivillig likvidation

Vi har opstillet årsregnskabet for Concepy ApS under frivillig likvidation for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler, 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 dit 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, som du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 7. juni 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Søren Christiansen
statsaut. Revisor



Carsten Strunk
statsaut. Revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Concepy ApS under frivillig likvidation
Adresse, postnr. by	c/o Nicolai Lamborg, Vesterled 29, 2100 København Ø
CVR-nr.	34478651
Stiftet	10. april 2012
Hjemstedskommune	2100 København Ø
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Likvidator	Niels Kornerup



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har hidtil været at drive virksomhed med koncept- og forretningsudvikling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ved generalforsamlingsbeslutning den 30. april 2015 besluttedes det at træde i likvidation som følge af frasalg af færdiggjorte udviklingsprojekter ultimo 2014.

Alle medarbejdere er fratrådt, og der udestår således kun afregning af de sidste kontraktlige forpligtelser, før selskabet kan likvideres.

Forventninger til fremtiden

Det forventes, at selskabet likvideres med en egenkapital på 0 kr., idet det ansvarlige lån eftergives i forbindelse med den endelige likvidation i 2016.



Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttoresultat	-7.221.469	-5.012.181
2	Personaleomkostninger	-4.935.214	-17.268.283
	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0	-5.281.352
	Resultat af primær drift	-12.156.683	-27.561.816
3	Finansielle omkostninger	-34.589	-6.646
	Resultat før skat	-12.191.272	-27.568.462
4	Skat af årets resultat	1.249.000	0
	Årets resultat	-10.942.272	-27.568.462
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-10.942.272	-27.568.462

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavende fra salg af aktivitet	7.656.868	24.439.076
	Andre tilgodehavender	334.035	1.114.094
	Periodeafgrænsningsposter	0	1.084.888
		<u>7.990.903</u>	<u>26.638.058</u>
	Likvide beholdninger	665.120	42.770
	Omsætningsaktiver i alt	<u>8.656.023</u>	<u>26.680.828</u>
	AKTIVER I ALT	<u>8.656.023</u>	<u>26.680.828</u>
	PASSIVER		
5	Egenkapital		
	Anpartskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-56.807.552	-45.865.280
	Egenkapital i alt	<u>-56.727.552</u>	<u>-45.785.280</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Ansvarligt lån	65.383.575	65.383.575
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	1.348.731
	Anden gæld	0	5.733.802
	Gældsforpligtelser i alt	<u>65.383.575</u>	<u>72.466.108</u>
	PASSIVER I ALT	<u>8.656.023</u>	<u>26.680.828</u>

1 Anvendt regnskabspraksis

2 Væsentlige regnskabsmæssige skøn foretaget som følge af beslutning om likvidation

6 Økonomiske forpligtelser og eventualforpligtelser

7 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Concepy ApS under frivillig likvidation for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. I forbindelse med den forestående likvidation er aktiverne og forpligtelserne målt til det forventede provenu fra afståelsen heraf.

Der er foretaget enkelte reklassifikationer i resultatopgørelse og balance i sammenligningstallene.

Generelt om indregning og måling

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.

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.

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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Posterne andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder gevinst og tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, operationelle leasingaftaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle 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 fremforselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

	2015	2014
2 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	4.595.451	16.543.364
Pensioner	297.900	627.694
Andre omkostninger til social sikring	40.453	65.185
Øvrige personaleomkostninger	1.410	32.040
	<u>4.935.214</u>	<u>17.268.283</u>
3 Finansielle omkostninger		
Valutakursreguleringer	0	949
Øvrige renteomkostninger	34.589	5.697
	<u>34.589</u>	<u>6.646</u>
4 Skat af årets resultat		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1.249.000	0
	<u>1.249.000</u>	<u>0</u>

Regulering af skat vedrørende tidligere år vedrører modtaget refusion under skattekreditordningen for 2013.

5 Egenkapital

kr.	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Saldo 1. januar 2015	80.000	-45.865.280	-45.785.280
Overført, jf. resultatdisponering	0	-10.942.272	-10.942.272
Saldo 31. december 2015	<u>80.000</u>	<u>-56.807.552</u>	<u>-56.727.552</u>

Anpartskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

6 Økonomiske forpligtelser og eventualforpligtelser

Økonomiske forpligtelser

Selskabet har ingen igangværende leje- og leasingforpligtelser pr. 31. december 2015.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og hæfter solidarisk for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.

7 Nærtstående parter

Concepy ApS under frivillig likvidations nærtstående parter omfatter Mykla ApS, Vesterled 29, 2100 København Ø, som er eneanpartshaver.