

Concept Zoo ApS

Frederiksberg Alle 104, 2. sal

1820 Frederiksberg

CVR-nr. 37 14 79 31

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 15. januar 2020

Mette Thordal Lauritsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019	9
Balance pr. 31. december 2019	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Concept Zoo ApS.

Årsrapporten aflægges 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14. januar 2020

Direktion

Mette Thordal Lauritsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Concept Zoo ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Concept Zoo ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets 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 opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

København, den 14. januar 2020

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Dyreby Kock
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34112

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Concept Zoo ApS
Frederiksberg Alle 104, 2. sal
1820 Frederiksberg

CVR-nr.: 37 14 79 31

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019

Stiftet: 1. oktober 2015

Hjemsted: Frederiksberg

Direktion

Mette Thordal Lauritsen, direktør

Revisor

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Indiakaj 6
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er grafisk arbejde, PR og markedsføring for andre firmaer, samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 42.224, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 99.886.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Concept Zoo ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 effektiv 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes og måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte 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 ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste		657.114	342.999
Personaleomkostninger	1	-591.808	-252.247
Resultat før af- og nedskrivninger		65.306	90.752
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-9.732	-6.496
Resultat før finansielle poster		55.574	84.256
Finansielle indtægter	3	523	4.667
Finansielle omkostninger	4	-736	-841
Resultat før skat		55.361	88.082
Skat af årets resultat	5	-13.137	-25.090
Årets resultat		<u>42.224</u>	<u>62.992</u>
Foreslået udbytte		0	71.000
Overført resultat		42.224	-8.008
		<u>42.224</u>	<u>62.992</u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		20.817	5.569
Materielle anlægsaktiver	6	20.817	5.569
Deposita		9.000	9.000
Finansielle anlægsaktiver		9.000	9.000
Anlægsaktiver i alt		29.817	14.569
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		82.676	90.448
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	0	50.426
Periodeafgrænsningsposter		0	5.587
Tilgodehavender		82.676	146.461
Likvide beholdninger		159.792	97.058
Omsætningsaktiver i alt		242.468	243.519
Aktiver i alt		272.285	258.088

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	2
Reserve for iværksætterselskab		0	49.998
Overført resultat		59.886	7.661
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	71.000
Egenkapital	8	<u>99.886</u>	<u>128.661</u>
Hensættelse til udskudt skat		458	1.225
Hensatte forpligtelser i alt		<u>458</u>	<u>1.225</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.205	6.732
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.716	0
Selskabsskat		8.234	0
Anden gæld		145.786	121.470
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>171.941</u>	<u>128.202</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>171.941</u>	<u>128.202</u>
Passiver i alt		<u><u>272.285</u></u>	<u><u>258.088</u></u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1 Personalemkostninger		
Lønninger	582.752	239.658
Andre omkostninger til social sikring	1.045	0
Andre personaleomkostninger	<u>8.011</u>	<u>12.589</u>
	<u>591.808</u>	<u>252.247</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>9.732</u>	<u>6.496</u>
	<u>9.732</u>	<u>6.496</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>523</u>	<u>4.667</u>
	<u>523</u>	<u>4.667</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>736</u>	<u>841</u>
	<u>736</u>	<u>841</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	13.904	24.222
Årets udskudte skat	<u>-767</u>	<u>868</u>
	<u>13.137</u>	<u>25.090</u>

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	18.561
Tilgang i årets løb	<u>24.980</u>
Kostpris ultimo	<u>43.541</u>
Af- og nedskrivninger primo	12.992
Årets afskrivninger	<u>9.732</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>22.724</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>20.817</u></u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>50.426</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Direktion

Udestående gæld	0	50.426
Lån tilbagebetalt i året	50.426	0
Rentefod (%)	10,20%	10,20%

Noter

8 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for iværksættelse skab	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	2	49.998	17.662	67.662
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-10.000	0	-10.000
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-39.998	0	-39.998
Overførsler, reserver	39.998	0	0	39.998
Årets resultat	0	0	42.224	42.224
Egenkapital ultimo	40.000	0	59.886	99.886

Virksomhedskapitalen består af 40.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2019	2018	2017	2016
Virksomhedskapital primo	2	2	2	2
Tilgang i året	39.998	0	0	0
Virksomhedskapital	40.000	2	2	2