

Concept Zoo IVS

**Frederiksberg Alle 104, 2. sal
1820 Frederiksberg
CVR-nr. 37 14 79 31**

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 17. april 2019

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 2018	9
Balance pr. 31. december 2018	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Concept Zoo IVS.

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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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 15. april 2019

Direktion

Mette Thordal Lauritsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Concept Zoo IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Concept Zoo IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 15. april 2019

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

Ulrik Dyreby Kock
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34112

Selskabsoplysninger

Selskabet	Concept Zoo IVS Frederiksberg Alle 104, 2. sal 1820 Frederiksberg
	CVR-nr.: 37 14 79 31
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
	Stiftet: 1. oktober 2015
	Hjemsted: Frederiksberg
Direktion	Mette Thordal Lauritsen, direktør
Revisor	TT Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Vester Voldgade 107 1552 København V

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 2018 udviser et overskud på kr. 62.992, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 128.661.

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 IVS for 2018 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 2018 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. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes og måles til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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

Reserve for iværksætterselskaber

Reserven omfatter beløb, som iværksætterselskabet skal henlægge efter selskabslovens regler om iværksætterselskaber. Hvert år henlægges mindst 25 pct. af det årlige overskud indtil reserven for iværksætterselskaber sammen med selskabskapitalen udgør mindst kr. 50.000.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

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 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste		342.999	29.601
Personaleomkostninger	1	-252.247	0
Resultat før af- og nedskrivninger		90.752	29.601
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-6.496	-3.712
Resultat før finansielle poster		84.256	25.889
Finansielle indtægter	3	4.667	810
Finansielle omkostninger	4	-841	-272
Resultat før skat		88.082	26.427
Skat af årets resultat	5	-25.090	-5.889
Årets resultat		<u>62.992</u>	<u>20.538</u>
Foreslået udbytte		71.000	0
Overført til reserve for iværksætterselskaber		0	4.869
Overført resultat		-8.008	15.669
		<u>62.992</u>	<u>20.538</u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		5.569	12.065
Materielle anlægsaktiver	6	<u>5.569</u>	<u>12.065</u>
Deposita		9.000	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>9.000</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>14.569</u>	<u>12.065</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		90.448	8.563
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	7	50.426	88.750
Periodeafgrænsningsposter		5.587	0
Tilgodehavender		<u>146.461</u>	<u>97.313</u>
Likvide beholdninger		<u>97.058</u>	<u>25.467</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>243.519</u>	<u>122.780</u>
Aktiver i alt		<u>258.088</u>	<u>134.845</u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		2	2
Reserve for iværksætterselskab		49.998	49.998
Overført resultat		7.661	15.669
Foreslået udbytte for regnskabsåret		71.000	0
Egenkapital	8	<u>128.661</u>	<u>65.669</u>
Hensættelse til udskudt skat		1.225	357
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.225</u>	<u>357</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.732	4.699
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	44.375
Selskabsskat		0	5.941
Anden gæld		121.470	13.804
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>128.202</u>	<u>68.819</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>128.202</u>	<u>68.819</u>
Passiver i alt		<u><u>258.088</u></u>	<u><u>134.845</u></u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	239.658	0
Andre personaleomkostninger	<u>12.589</u>	<u>0</u>
	<u>252.247</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>0</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>6.496</u>	<u>3.712</u>
	<u>6.496</u>	<u>3.712</u>
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>4.667</u>	<u>810</u>
	<u>4.667</u>	<u>810</u>
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>841</u>	<u>272</u>
	<u>841</u>	<u>272</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	24.222	5.940
Årets udskudte skat	<u>868</u>	<u>-51</u>
	<u>25.090</u>	<u>5.889</u>

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	18.561
Kostpris ultimo	18.561
Af- og nedskrivninger primo	6.496
Årets afskrivninger	6.496
Af- og nedskrivninger ultimo	12.992
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.569

	2018	2017
7 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	50.426	88.750
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen		
Direktion		
Udestående gæld	50.426	88.750
Rentefod (%)	10,20%	10,20%

Noter

8 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for iværksætteri Iskab	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital primo	2	49.998	15.669	0	65.669
Årets resultat	0	0	-8.008	71.000	62.992
Egenkapital ultimo	2	49.998	7.661	71.000	128.661

Virksomhedskapitalen består af 2 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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.

Mette Thordal Lauritsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-674622729345
Tidspunkt for underskrift: 23-04-2019 kl.: 16:30:22
Underskrevet med NemID

Mette Thordal Lauritsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-674622729345
Tidspunkt for underskrift: 23-04-2019 kl.: 16:30:22
Underskrevet med NemID

Ulrik Kock

Som Statsautoriseret revisor NEM ID
RID: 43472002
Tidspunkt for underskrift: 23-04-2019 kl.: 16:34:00
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 6378be02YRx20722763

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.