

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Konzept ApS

Store Strandstræde 20, 1255 København K

CVR-nr. 37 82 10 12

Årsrapport for 23/6 - 31/12 2016

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 25/1 2017



Dirigent

Theresa Sofia Godt Gregoriou

Hjemstedskommune: København

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER

FSK*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er handel med high end it-udstyr.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er selskabets første regnskabsår hvorfor der ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i forhold til sidste år.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et tilfredsstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 23/6 - 31/12 2016 for Konzept ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 25. januar 2017

Direktion



Theresa Sofia Godt Gregoriou

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Konzept ApS

Erklæring om udvidet gennemgang

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Konzept ApS for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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 revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets 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.

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. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 25. januar 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl
registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Rapporteringsvaluta:

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinter og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år til en restværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris eller til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 23/6 - 31/12 2016

Note		2016	2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.305.901	0
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-647.607	0
	Resultat før afskrivninger	<u>658.294</u>	<u>0</u>
2	Afskrivninger	0	0
	Resultat før finansiering	<u>658.294</u>	<u>0</u>
	Finansielle indtægter	331.263	0
	Finansielle udgifter	-506.041	0
	Resultat før skat	<u>483.516</u>	<u>0</u>
3	Bereggede skatter	-113.872	0
	Årets resultat	<u><u>369.644</u></u>	<u><u>0</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	317.944	0
	Udbytte	51.700	0
		<u><u>369.644</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Varelager	<u>10.224.137</u>	<u>0</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>10.224.137</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.227.417	0
3	Udskudt skatteaktiv	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	992.452	0
	Øvrige tilgodehavender	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>4.219.869</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>14.444.006</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u><u>14.444.006</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance pr. 31/12 2016

Note		31/12 2016	31/12 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	0
	Overført til næste år	317.944	0
	Afsat udbytte	51.700	0
5	Egenkapital i alt	<u>419.644</u>	<u>0</u>
	Gæld til kreditinstitutter	4.631.951	0
	Anden langfristet gæld	8.053.644	0
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.685.595</u>	<u>0</u>
6	Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
	Kreditorer	1.004.950	0
	Anden gæld	333.817	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.338.767</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>14.024.362</u>	<u>0</u>
	Passiver i alt	<u>14.444.006</u>	<u>0</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	630.819	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	3.124	0
Andre personaleudgifter	13.664	0
	<u>647.607</u>	<u>0</u>
Det samlede gennemsnitlige antal beskæftigede (ATP-metode)	<u>1</u>	<u>0</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	113.872	0
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>113.872</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Anlægsaktiver		<u>Driftsmidler og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 23/6 2016		0
Tilgang		0
Afgang/skrottet		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2016		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 23/6 2016		0
Afskrivninger i året		0
Tilbageførte afskrivninger		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2016		<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2016		<u>0</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 23/6 2016	50.000	0	0	50.000
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>317.944</u>	<u>51.700</u>	<u>369.644</u>
Egenkapital pr. 31/12 2016	<u>50.000</u>	<u>317.944</u>	<u>51.700</u>	<u>419.644</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt</u> <u>31/12 2016</u>	<u>Afdrag</u> <u>2017</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Gæld til kreditinstitutter	4.631.951	0	4.631.951
Anden langfristet gæld	<u>8.053.644</u>	<u>0</u>	<u>8.053.644</u>
	<u>12.685.595</u>	<u>0</u>	<u>12.685.595</u>

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Til sikkerhed for bankengagement med Ringkjøbing Landbobank er der stillet virksomhedspant med kr. 4.000.000.

Følgende poster er omfattet af virksomhedspantet:

Tilgodehavender fra salg og tjemesteydelser som i årsrapporten er opgjort til kr.	3.227.417
Varelager som i årsrapporten er opgjort til kr.	10.224.137
Immaterielle anlægsaktiver som i årsrapporten er opgjort til kr.	0
Driftsmidler og inventar som i årsrapporten er opgjort til kr.	0

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, der ikke fremgår af årsrapporten.