CONCEPTFACTORY.DK ApS

Årsrapport
1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2013

Jesper Sommer
Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Erklæringer
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 5

Ledelsesberetning
Ledelsesberetning 6

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 7
Resultatopgørelse 8
Balance 9
Noter 11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	CONCEPTFACTORY.DK ApS Havrekrogen 10 3200 Helsinge
CVR-nr:	31362024
Regnskabsår:	01/07/2012 - 30/06/2013

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2011/12 for ConceptFactory.DK ApS .
At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.
Selskabet opfylder betingelserne for at årsrapporten for indeværende år ikke skal revideres.

Direktion

Jesper Sommer

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Concept.Factory.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ConceptFactory.DK ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdet relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorers Etiske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Helsinge, 28/11/2013

Majbrit Kragh
Registreret revisor, Medlem af FSR - danske revisorer
Revisionsteam, Registreret Revisionsvirksomhed v/Majbrit Nordmand Kragh

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er levering af konsulentydelser, samt at eje aktier og anparter og øvrige værdipapirer samt hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabet forventer at blive likvideret i det kommende regnskabsår.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tidligere haft et væsentligt tab på anpartsinvesteringer, hvorfor det har tabt over halvdelen af egenkapitalen.
Selskabet forventer at indtjene egenkapitalen ved drift i løbet af 2-3 år.
Der er ingen væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold .
Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning og måling.
Der er ingen andre usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ingen betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning i øvrigt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning
Nettoomsætning ved leverede tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelser er udført overfor køber inden årets udgang.
Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, tab på debitorer mv.
Finansielle poster
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser vedr. skattebetaling mv.
Skat af årets resultat
Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.
Beregnet udskudt skat beløbsangives i en note.

Balance

Skyldig skat og udskudt skat
Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt acontoskatter. Udskudt skat noteoplyses.
Gældsforpligtelser - generelt
Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 1. jul 2012 - 30. jun 2013

	Note	2012/13	2011/12
		kr.	kr.
Bruttoresultat			**-4.232**
Bruttofortjeneste/Bruttotab		**-448**	
Personaleomkostninger	**1**	-180	-900
Resultat af ordinær primær drift		**-628**	**-5.132**
Andre finansielle indtægter		21	10
Øvrige finansielle omkostninger		-328	-1.253
Ordinært resultat før skat		**-935**	**-6.375**
Ekstraordinært resultat før skat		**-935**	**-6.375**
Skat af årets resultat	**2**	-13.243	1.379
Årets resultat		**-14.178**	**-4.996**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-14.178	-4.996
I alt		**-14.178**	**-4.996**

Balance 30. juni 2013

Aktiver

	Note	2012/13	2011/12
		kr.	kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	3.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		**0**	**3.000**
Anlægsaktiver i alt		**0**	**3.000**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	0
Udskudte skatteaktiver		0	13.243
Andre tilgodehavender		0	88.578
Tilgodehavender i alt		**0**	**101.821**
Likvide beholdninger		32.542	6.740
Omsætningsaktiver i alt		**32.542**	**108.561**
AKTIVER I ALT		**32.542**	**111.561**

Balance 30. juni 2013

Passiver

	Note	2012/13	2011/12
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		-92.458	-78.280
Egenkapital i alt	**4**	**32.542**	**46.720**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	1.000
Anden gæld	5	0	40.205
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	23.636
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**0**	**64.841**
Gældsforpligtelser i alt		**0**	**64.841**
PASSIVER I ALT		**32.542**	**111.561**

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	17650	88250
Løntilskud	-17650	-88250
Andre omkostninger til social sikring	180	900
	180	900

2. Skat af årets resultat

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat tidligere år	13243	0
Ændring af udskudt skat	0	-1379
	13243	-1379

Udskudt skat, der er et skatteaktiv udgør kr. 13.395.

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 1.250 anparter a 100 kr. eller multipla heraf. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Saldo primo	125.000	-78.280	46.720
Årets resultat		-14.178	-14.178
Egenkapital ultimo	**125.000**	**-92.458**	**32.542**

5. Anden gæld

	2012/13 kr.	2011/12 t.kr.
Offentlige kreditorer	0	40.205
	0	40.205

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser eller pantsætninger.