

CONCEPTFACTORY.DK ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/11/2012

Jesper Sommer

Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CONCEPTFACTORY.DK ApS

Havrekrogen 10

3200 Helsingør

CVR-nr: 31362024

Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

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.

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

Helsinge, den 25/11/2012

Direktion

Jesper Sommer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra virksomhedens ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for ConceptFactory.DK ApS for regnskabsåret 2011/12.

Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsrapporten.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

I overensstemmelse med revisorloven opfylder vi ikke de krav om uafhængighed, der gælder for erklæringer med sikkerhed.

Helsingør, 25/11/2012

Majbrit Kragh

Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

RevisionsTeam, Registreret Revisionsvirksomhed

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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

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 regnskabsafslutning

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.

Balance

Andre tilgodehavender

Medtages til nominel værdi nedskrevet med evt. hensættelse til imødegåelse af tab.

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 måles efter den balanceorienterede gældsметode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi. 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. For indeværende regnskabsår er anvendt en skattesats på 25%.

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 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		-4.232	21.783
Personaleomkostninger	1	-900	0
Resultat af ordinær primær drift		-5.132	21.783
Andre finansielle indtægter		10	9.285
Øvrige finansielle omkostninger		-1.253	-39
Ordinært resultat før skat		-6.375	31.029
Ekstraordinært resultat før skat		-6.375	31.029
Skat af årets resultat	2	1.379	-5.446
Årets resultat		-4.996	25.583
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-4.996	25.583
I alt		-4.996	25.583

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.000	3.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.000	3.000
Anlægsaktiver i alt		3.000	3.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	18.000
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	3.000
Udskudte skatteaktiver		13.243	11.864
Andre tilgodehavender		88.578	1.646
Tilgodehavender i alt		101.821	34.510
Likvide beholdninger		6.740	20.307
Omsætningsaktiver i alt		108.561	54.817
AKTIVER I ALT		111.561	57.817

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	3	125.000	125.000
Overført resultat		-78.280	-73.284
Egenkapital i alt	4	46.720	51.716
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.000	5.854
Anden gæld	6	40.205	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		23.636	247
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		64.841	6.101
Gældsforpligtelser i alt		64.841	6.101
PASSIVER I ALT		111.561	57.817

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Løn og gager	0	0
Andre omkostninger til social sikring	900	0
	900	0

2. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-1.379	5.446
	-1.379	5.446

3. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

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	-73.284	51.716
Årets resultat		-4.996	-4.996
Egenkapital ultimo	125.000	-78.280	46.720

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Ingen del af selskabets gæld forfalder efter 5 år.

6. Anden gæld

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Offentlige kreditorer	40.205	0
	40.205	0

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser eller pantsætninger.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 25. nov 2012.