

# COMMUNITY SOLUTIONS ApS

Amager Strandvej 142, 3 th  
2300 København S

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/05/2019**

---

**Poul Erik Glud Bertel**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            COMMUNITY SOLUTIONS ApS  
                                 Amager Strandvej 142, 3 th  
                                 2300 København S  
  
                                 Telefonnummer: 26272892  
  
                                 CVR-nr:            26989639  
                                 Regnskabsår:    01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for COMMUNITY SOLUTIONS ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

, den

## **Direktion**

Poul Erik Glud Bertel

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formal er Formuepleje.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 01.01.2018 - 31.12.2018 udviser et negativt resultat på kr. 986.174.

Selskabets balance pr. 31.12.2018 udviser en egenkapital på kr. 6.157.779 samt en balancesum på kr. 7.635.901.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabets afslutning.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

#### *Driftsinventar og edb-udstyr*

Driftsinventar og edb-udstyr måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Driftsinventar	4 år
Edb-udstyr	3 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Finansielle anlægsaktiver

Aktier i datterselskabet PhoneWare A/S måles til kostpris. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance. Værdipapirer måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, opgøres udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, indregnes med 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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning .....		-52.624	-60.454
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-52.624</b>	<b>-60.454</b>
Personaleomkostninger .....		-404.318	-319.663
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-12.510	-12.512
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-469.452</b>	<b>-392.629</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....		162.472	229.686
Andre finansielle indtægter .....			736.620
Nedskrivning af finansielle aktiver .....		-620.003	-81.152
Øvrige finansielle omkostninger .....		-59.191	-1.767
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-986.174</b>	<b>490.758</b>
Skat af årets resultat .....			-108.000
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-986.174</b>	<b>382.758</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-986.174	382.758
<b>I alt .....</b>		<b>-986.174</b>	<b>382.758</b>



# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		360	12.871
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>360</b>	<b>12.871</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		0	
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		7.454.720	8.995.665
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>7.454.720</b>	<b>8.995.665</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>7.455.080</b>	<b>9.008.536</b>
Tilgodehavende skat .....		189.403	400.511
Andre tilgodehavender .....	3	9.817	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>199.220</b>	<b>400.511</b>
Likvide beholdninger .....	4	180.823	27.275
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>380.043</b>	<b>427.786</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>7.835.123</b>	<b>9.436.322</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....	5	125.000	125.000
Overkurs ved emission .....		5.000	5.000
Overført resultat .....		6.027.779	7.013.954
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>6.157.779</b>	<b>7.143.954</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....			117.391
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		1.503.821	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	6	173.523	2.174.977
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.677.344</b>	<b>2.292.368</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.677.344</b>	<b>2.292.368</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>7.835.123</b>	<b>9.436.322</b>

# Noter

## 1. Materielle anlægsaktiver i alt

Indretning af lejede lokaler		
Indretning, anskaffelse primo	50.040,00	50.040,00
Indretning, årets tilgang	0,00	0,00
Indretning, afskrivning primo	-37.170,40	-24.660,40
Indretning, årets afskrivninger	-12.510,00	-12.510,00
Indretning af lejede lokaler i alt	359,60	12.869,60

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Driftsmidler & inventar		
Driftsmidler, anskaffelse primo	8.995.664,34	8.154.619,10
Driftsmidler, årets tilgang	0,00	931.462,73
Driftsmidler, årets afgang	-1.540.944,79	-90.417,49
Driftsmidler & inventar i alt	7.454.719,55	8.995.664,34

## 3. Andre tilgodehavender

SELSKABSSKAT		
Selskabsskat, primo	400.510,78	255.479,98
Skat af åres resultat	0,00	-108.000,00
Regulering af tidligere års skat	-212.414,00	0,00
Betalt ordinær accontoskat	1.306,24	253.030,80
Betalt frivillig accontoskat	0,00	0,00
Selskabsskat i alt	189.403,02	400.510,78
Moms og afgifter		
Skyldig moms, primo	46.768,65	38.968,42
Indgående (køb) moms	9.817,99	7.800,23
Erhvervemoms/byggedelse (køb i udland)	0,00	18,78
Erhvervemoms/byggedelse (modkonto)	0,00	-18,78
Betalt moms	-46.769,64	0,00
Moms og afgifter i alt	9.817,00	46.768,65

#### 4. Likvide beholdninger

Omsætningsaktiver		
Nordea 8893-590-723, driftskonto	175.919,43	16.369,06
Nordea, 4372-108-121	4.153,00	4.153,00
Nordea, 3483-568-710, likviditeteskonto	750,19	6.753,47
Omsætningsaktiver i alt	180.822,62	27.275,53

#### 5. Registreret kapital mv.

EGENKAPITAL		
Anpartskapital	-125.000,00	-125.000,00
Overkursfond	-5.000,00	-5.000,00
Overført resultat tidligere år	-7.013.953,94	-6.631.195,74
Periodens resultat efter skat	986.174,45	-382.758,20
EGENKAPITAL I ALT	-6.157.779,49	-7.143.953,94

#### 6. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

GÆLD		
Mellemregning med anpartshaver	0,00	0,00
Mellemværende med Chistian Rohde	-283.026,60	-272.140,96
Mellemværende med Bertel Holding ApS	-431.613,56	-838.670,56
Mellemværende med Rohde Holding ApS	-789.179,71	-758.826,64
Anden gæld		
Skyldig A-skat	-5.620,00	-3.649,35
Skyldig ATP	-852,12	-852,12
Skyldig AM-bidrag	-1.860,00	46,00
Skyldige lønninger	0,00	0,00
Skyldig revisor	-20.000,00	-20.000,00
Andre skyldige løn poster	0,00	0,00
Hensat feriepengeforpligtelse	-145.181,00	-107.354,00
Skattekontoen	-9,31	-100.137,42
Renter Skattekontoen	0,00	2.746,87
Anden gæld i alt	-173.522,43	-229.200,02

#### 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser i regnskabsåret.

#### 8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller aktiver pantsat som sikkerhed.

**9. Information om gennemsnitligt antal ansatte**

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1