

COMMUNITY SOLUTIONS ApS

Amager Strandvej 142B 3 th
2300 København S

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/08/2020

Timme Kornerup-Bang
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden COMMUNITY SOLUTIONS ApS
 Amager Strandvej 142B 3 th
 2300 København S

 e-mailadresse: pbertel@gmail.com

 CVR-nr: 26989639

 Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er Formuepleje.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 01.01.2019 - 31.12.2019 udviser et resultat på kr. 2.021.058.

Selskabets balance pr. 31.12.2019 udviser en egenkapital på kr. 8.178.838 samt en balancesum på kr. 8.916.374.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabets afslutning.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

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 salgsomkostninger 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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Nettoomsætning		0	-52.624
Vareforbrug	1	-56.737	
Bruttoresultat		-56.737	-52.624
Personaleomkostninger	2	-190.700	-404.318
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-360	-12.510
Resultat af ordinær primær drift		-247.797	-469.452
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	4	2.330.548	162.472
Nedskrivning af finansielle aktiver			-620.003
Øvrige finansielle omkostninger	5	-61.693	-59.191
Ordinært resultat før skat		2.021.058	-986.174
Årets resultat		2.021.058	-986.174
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.021.058	-986.174
I alt		2.021.058	-986.174

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	360
Materielle anlægsaktiver i alt		0	360
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			0
Andre værdipapirer og kapitalandele		8.875.978	7.454.720
Finansielle anlægsaktiver i alt	6	8.875.978	7.454.720
Anlægsaktiver i alt		8.875.978	7.455.080
Tilgodehavende skat			189.403
Andre tilgodehavender			9.817
Tilgodehavender i alt			199.220
Likvide beholdninger		40.396	180.823
Omsætningsaktiver i alt		40.396	380.043
Aktiver i alt		8.916.374	7.835.123

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission			5.000
Overført resultat		8.053.838	6.027.779
Egenkapital i alt		8.178.838	6.157.779
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		448.878	
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder			1.503.821
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		256.552	173.523
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		32.106	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7	737.536	1.677.344
Gældsforpligtelser i alt		737.536	1.677.344
Passiver i alt		8.916.374	7.835.123

Noter

1. Vareforbrug

Direkte omkostninger	2019	2018
Direkte omkostninger m/moms	1.454,60	0,00
Direkte omkostninger i alt	1.454,60	0,00
Dækningsbidrag	1.454,60	0,00
Salgs- og rejseomkostninger		
Restaurationsbesøg	6.017,54	4.719,60
Gaver og blomster	0,00	1.350,00
Rejseudgifter	604,88	0,00
Salgs- og rejseomkostninger i alt	6.622,42	6.069,60
Autodrift - personbiler		
Parkering	488,09	265,00
Autodrift - personbiler i alt	488,09	265,00
Lokaleomkostninger		
Vedligeholdelse og rengøring	585,00	0,00
Lokaleomkostninger i alt	585,00	0,00
Administrationsomkostninger		
Kontorartikler og tryksager	0,00	51,16
Avishold	3.649,00	3.599,00
Edb-udgifter / software	136,00	540,00
Mindre anskaffelser	0,00	1.093,80
Telefon	13.368,00	3.313,56
Internetforbindelse	3.133,80	2.966,40
Porto og gebyrer	2.655,49	2.486,69
Revisor	20.040,00	23.140,20
Forsikringer	1.474,00	4.770,00
Faglitteratur m/moms	0,00	695,00
Kontingenter m/moms	3.131,00	2.883,84
Kontingenter u/moms	0,00	750,00
Administrationsomkostninger i alt	47.587,29	46.289,65

2. Personaleomkostninger

	2019	2018
Lønninger		
Lønninger	163.450,00	282.690,60
Feriepenge & SH	22.953,05	37.827,00
B-honorar	0,00	76.183,24
AER (Samlet betaling)	1.877,26	1.750,70
ATP	1.325,45	2.272,20
Personaleudgifter	1.094,00	0,00
Personaleudgifter m. moms	0,00	3.594,40
Lønninger i alt	190.699,76	404.318,14

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Afskrivninger		
Afskrivning, indretning lejede lokaler	359,60	12.510,00
Afskrivninger i alt	359,60	12.510,00

4. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

Kursgevinst værdipapire	-1.863.645,74	0,00
Udbytte danske aktier og investeringsforeninger	-114.149,37	-133.060,75
Udbytte udenlandske aktier	-352.752,89	-29.411,50

5. Øvrige finansielle omkostninger

Renteudgifter		
Renteudgift, bank	1.616,01	320,61
Renteudgift, kreditorer	1.234,83	0,00
Renteudgift, Told & Skat	1.830,03	1.031,91
Renteudgifter i alt	4.680,87	1.352,52
Ekstraordinære udgifter u/moms	39.747,26	620.002,56
Renter, mellemværende med Bertel Holding ApS	17.264,54	16.600,52

6. Finansielle anlægsaktiver i alt

Indretning af lejede lokaler	2019	2018
Indretning, anskaffelse primo	50.040,00	50.040,00
Indretning, afskrivning primo	-49.680,40	-37.170,40
Indretning, årets afskrivninger	-359,60	-12.510,00
Indretning af lejede lokaler i alt	0,00	359,60
Driftsmidler & inventar		
Driftsmidler, anskaffelse primo	7.454.719,55	8.995.664,34
Driftsmidler, årets tilgang	1.863.645,74	0,00
Driftsmidler, årets afgang	-442.387,67	-1.540.944,79
Driftsmidler & inventar i alt	8.875.977,62	7.454.719,55

7. Kortfristede gældsforpligtelser i alt**GÆLD**

Mellemregning med anpartshaver	-32.105,67	0,00
Mellemværende med Bertel Holding ApS	-448.878,10	-431.613,56
Moms og afgifter		
Skyldig moms, primo	9.817,00	46.768,65
Indgående (køb) moms	10.778,81	9.817,99
Erhvervsmoms/byggeydelse (køb i udland)	0,00	0,00
Erhvervsmoms/byggeydelse (modkonto)	0,00	0,00
Betalt moms	-23.795,11	-46.769,64
Moms og afgifter i alt	-3.199,30	9.817,00
Anden gæld		
Skyldig A-skat	0,00	-5.620,00
Skyldig ATP	0,00	-852,12
Skyldige feriepenge & SH	0,00	0,00
Skyldig AM-bidrag	0,00	-1.860,00
Skyldig revisor	-20.000,00	-20.000,00
Hensat feriepengeforpligtelse	-165.612,25	-145.181,00
Skattekontoen	-67.740,35	-9,31
Renter Skattekontoen	0,00	0,00
Anden gæld i alt	-253.352,60	-173.522,43

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser i regnskabsåret.

9. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller aktiver pantsat som sikkerhed.

10. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	1