

# **Konfliktcoach ApS**

**Skårupøre Strandvej 60**

**5881 Skårup Fyn**

**CVR-nr. 34 22 93 41**

**Årsrapport**

**2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling

den 1. september 2016

---

Lars Mogensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Konfliktcoach ApS  
Skårupøre Strandvej 60  
5881 Skårup Fyn

CVR-nr.: 34 22 93 41  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni  
Hjemsted: Svendborg

### Direktion

Lars Mogensen

### Revisor

FER Fyns Erhvervsrevision  
Statsautoriserede revisorer  
Østre Stationsvej 43, 1. tv.  
5000 Odense C

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Konfliktcoach ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skårup, den 1. september 2016

### Direktion

Lars Mogensen

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

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Konfliktcoach ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Konfliktcoach ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 opstillingen 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.

Odense, den 1. september 2016

**FER FYNS ERHVERVSREVISION**  
STATSAUTORISEREDE REVISORER  
CVR-nr. 21 44 75 87

Jakob Bødker  
Statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at udbyde kurser og uddannelse samt hermed beslægtet virksomhed.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 158.658, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 455.056.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Konfliktcoach ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

### Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

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

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tids punkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

## Anvendt regnskabspraksis

Der foretages linære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Egenkapital

#### *Udbytte*

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>536.699</b>	<b>794.982</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-349.183</u>	<u>-408.937</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>187.516</b>	<b>386.045</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-13.091</u>	<u>-13.091</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>174.425</b>	<b>372.954</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		15.000	22.500
Finansielle indtægter	2	11.653	11.747
Finansielle omkostninger		<u>-1.608</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>199.470</b>	<b>407.201</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-40.812</u>	<u>-91.003</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>158.658</u></b>	<b><u>316.198</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		101.200	99.800
Overført resultat		<u>57.458</u>	<u>216.398</u>
		<b><u>158.658</u></b>	<b><u>316.198</u></b>

**Balance 30. juni**

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>12.862</u>	<u>25.953</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u><b>12.862</b></u>	<u><b>25.953</b></u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	300.000	300.000
Andre tilgodehavender		<u>194.433</u>	<u>218.486</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>494.433</b></u>	<u><b>518.486</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>507.295</b></u>	<u><b>544.439</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		101.216	264.891
Udskudt skatteaktiv		1.197	0
Selskabsskat		<u>1.948</u>	<u>109</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>104.361</b></u>	<u><b>265.000</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>262.269</b></u>	<u><b>96.557</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>366.630</b></u>	<u><b>361.557</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>873.925</b></u></u>	<u><u><b>905.996</b></u></u>

**Balance 30. juni**

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		273.856	216.398
Foreslået udbytte for regnskabsåret		101.200	99.800
<b>Egenkapital</b>	6	<b>455.056</b>	<b>396.198</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	341
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>341</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		158.725	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		518	518
Anden gæld		129.437	126.805
Periodeafgrænsningsposter		130.189	382.134
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>418.869</b>	<b>509.457</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>418.869</b>	<b>509.457</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>873.925</b>	<b>905.996</b>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter til årsrapporten

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	285.957	370.488
Pensioner	60.720	33.616
Andre omkostninger til social sikring	2.506	4.833
	<u><b>349.183</b></u>	<u><b>408.937</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	10.947	10.514
Andre finansielle indtægter	706	1.233
	<u><b>11.653</b></u>	<u><b>11.747</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	42.350	92.191
Årets udskudte skat	-1.538	-1.188
	<u><b>40.812</b></u>	<u><b>91.003</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2015	<u>50.232</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>50.232</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2015	24.279
Årets afskrivninger	<u>13.091</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	<u>37.370</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u><u>12.862</u></u></b>

### 5 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. juli 2015	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2015	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b><u><u>300.000</u></u></b>	<b><u><u>300.000</u></u></b>

## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	80.000	216.398	99.800	396.198
Betalt ordinært udbytte	0	0	-99.800	-99.800
Årets resultat	0	57.458	101.200	158.658
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>80.000</b>	<b>273.856</b>	<b>101.200</b>	<b>455.056</b>

Selskabskapitalen består af 80.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

### 7 Eventualposter m.v.

Der er ingen kendte.

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen kendte.