

Konfliktcoach ApS

Skårupøre Strandvej 60

5881 Skårup Fyn

CVR-nr. 34 22 93 41

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling

den 1. september 2017

Lars Mogensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Konfliktcoach ApS
Skårupøre Strandvej 60
5881 Skårup Fyn

CVR-nr.: 34 22 93 41
Regnskabsperiode: 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 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017/18 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 21. august 2017

Direktion

Lars Mogensen

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

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Konfliktcoach ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Konfliktcoach ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 21. august 2017

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.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 67.855, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 286.001.

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 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

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 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 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

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre eksterne omkostninger

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

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.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære 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. 13.200 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 gælds metode 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

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste		771.029	536.699
Personaleomkostninger	1	<u>-892.562</u>	<u>-349.183</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-121.533	187.516
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-7.382</u>	<u>-13.091</u>
Resultat før finansielle poster		-128.915	174.425
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		30.000	15.000
Finansielle indtægter	2	5.168	11.653
Finansielle omkostninger		<u>-1.332</u>	<u>-1.608</u>
Resultat før skat		-95.079	199.470
Skat af årets resultat	3	<u>27.224</u>	<u>-40.812</u>
Årets resultat		<u>-67.855</u>	<u>158.658</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		103.400	101.200
Overført resultat		<u>-171.255</u>	<u>57.458</u>
		<u>-67.855</u>	<u>158.658</u>

Balance 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>5.480</u>	<u>12.862</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>5.480</u>	<u>12.862</u>
Kapitalandele i associerede virksomheder	5	300.000	300.000
Andre tilgodehavender		<u>61.394</u>	<u>194.433</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>361.394</u>	<u>494.433</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>366.874</u>	<u>507.295</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		280.698	101.216
Andre tilgodehavender		303	0
Udskudt skatteaktiv		28.421	1.197
Selskabsskat		<u>52.650</u>	<u>1.948</u>
Tilgodehavender		<u>362.072</u>	<u>104.361</u>
Likvide beholdninger		<u>196.066</u>	<u>262.269</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>558.138</u>	<u>366.630</u>
Aktiver i alt		<u><u>925.012</u></u>	<u><u>873.925</u></u>

Balance 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		102.601	273.856
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	101.200
Egenkapital	6	286.001	455.056
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	158.725
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.375	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		518	518
Anden gæld		274.333	129.437
Periodeafgrænsningsposter		359.785	130.189
Kortfristede gældsforpligtelser		639.011	418.869
Gældsforpligtelser i alt		639.011	418.869
Passiver i alt		925.012	873.925
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter til årsrapporten

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	735.591	285.957
Pensioner	150.480	60.720
Andre omkostninger til social sikring	6.491	2.506
	<u>892.562</u>	<u>349.183</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra associerede virksomheder	5.121	10.947
Andre finansielle indtægter	47	706
	<u>5.168</u>	<u>11.653</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	42.350
Årets udskudte skat	-27.224	-1.538
	<u>-27.224</u>	<u>40.812</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2016	<u>50.232</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>50.232</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	37.370
Årets afskrivninger	<u>7.382</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>44.752</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u><u>5.480</u></u>

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kostpris 1. juli 2016	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Værdireguleringer 1. juli 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 30. juni 2017	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u><u>300.000</u></u>	<u><u>300.000</u></u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	80.000	273.856	101.200	455.056
Betalt ordinært udbytte	0	0	-101.200	-101.200
Årets resultat	0	-171.255	103.400	-67.855
Egenkapital 30. juni 2017	80.000	102.601	103.400	286.001

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.