



Statsautoriseret Revisionsvirksomhed  
Lyngby Hovedgade 47, 1  
2800 Kgs. Lyngby  
Cvr.nr. 35316957  
Telefon 27 83 43 21  
akc@kreston-akc.dk  
kreston.dk

DANSKE  
REVISORER  
FSK\*

# Konfliktvejledning.dk ApS

Kiplings Alle 16

2860 Søborg

CVR-nr. 35673849

## Årsrapport 2018/19

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 4. december 2019

---

Gerrit Hensen  
Dirigent



Samarbejde mellem uafhængige  
statsautoriserede revisorer.  
Medlem af Kreston Danmark og  
medlem af Kreston International

**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## **Konfliktvejledning.dk ApS**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Konfliktvejledning.dk 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 4. december 2019

### **Direktion**

Gerrit Hensen  
Direktør

## **Konfliktvejledning.dk ApS**

### **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

#### **Til den daglige ledelse i Konfliktvejledning.dk ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Konfliktvejledning.dk ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 vores 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 Etiske 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 opstilling 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.

Kgs. Lyngby, den 4. december 2019

**Kreston AKC**

**Statsautoriseret Revisionsvirksomhed**

CVR-nr. 35316957

Allan Karl Christiansen

Statsautoriseret revisor

mne32242

## **Konfliktvejledning.dk ApS**

### **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Konfliktvejledning.dk ApS Kiplings Alle 16 2860 Søborg
CVR-nr.	35673849
Stiftelsesdato	25. februar 2014
Hjemsted	Gladsaxe
Regnskabsår	1. juli 2018 - 30. juni 2019
<b>Direktion</b>	Gerrit Hensen, Direktør
<b>Revisor</b>	Kreston AKC Statsautoriseret Revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby
CVR-nr.	35316957

## **Konfliktvejledning.dk ApS**

### **Ledelsesberetning**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med rådgivning og undervisning i konflikthåndtering og forhandling, samt import og eksport, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

#### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 udviser et resultat på kr. 78.593, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en balancesum på kr. 273.315, og en egenkapital på kr. 65.930. Med årets driftsoverskud er selskabskapitalen reetableret i overensstemmelse med ledelsens forventning sidste år.

#### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## **Konfliktvejledning.dk ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Generelt**

Årsrapporten for Konfliktvejledning.dk ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### **Rapporteringsvaluta**

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

#### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

### **Resultatopgørelsen**

#### **Bruttofortjeneste og -tab**

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

## **Konfliktvejledning.dk ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

#### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter udgifter direkte tilknyttet nettoomsætningen, herunder ekstern assistance samt udlæg.

#### **Andre eksterne omkostninger**

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

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

#### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

### **Balancen**

#### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



**Anvendt regnskabspraksis**

**Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

**Hensatte forpligtelser**

**Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skatteaktiver 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.

**Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Konfliktvejledning.dk ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>540.808</b>	<b>366.807</b>
Personaleomkostninger	1	-440.000	-541.386
<b>Driftsresultat</b>		<b>100.808</b>	<b>-174.579</b>
Finansielle omkostninger		-37	-888
<b>Resultat før skat</b>		<b>100.771</b>	<b>-175.467</b>
Skat af årets resultat	2	-22.178	38.360
<b>Årets resultat</b>		<b>78.593</b>	<b>-137.107</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		78.593	-137.107
<b>Resultatdisponering</b>		<b>78.593</b>	<b>-137.107</b>

## Konfliktvejledning.dk ApS

Balance 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		116.364	27.031
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		26.818	26.818
Periodeafgrænsningsposter		0	672
Udsudte skatteaktiver		16.182	38.360
<b>Tilgodehavender</b>		<b>159.364</b>	<b>92.881</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>113.951</b>	<b>89.595</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>273.315</b>	<b>182.476</b>
<b>Aktiver</b>		<b>273.315</b>	<b>182.476</b>

## Konfliktvejledning.dk ApS

Balance 30. juni 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		15.930	-62.663
<b>Egenkapital</b>	3	<b>65.930</b>	<b>-12.663</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		900	900
Selskabsskat		0	45
Anden gæld		206.485	194.194
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>207.385</b>	<b>195.139</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>207.385</b>	<b>195.139</b>
<b>Passiver</b>		<b>273.315</b>	<b>182.476</b>
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

**Noter**

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	440.000	540.000
Andre omkostninger til social sikring	0	86
Andre personaleomkostninger	0	1.300
	<b>440.000</b>	<b>541.386</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1	1
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Reg. af udskudt skat	22.178	-38.360
	<b>22.178</b>	<b>-38.360</b>

**3. Egenkapitalopgørelse**

	<b>Virksomheds kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital primo	50.000	-62.663	-12.663
Overført resultat		78.593	78.593
	<b>50.000</b>	<b>15.930</b>	<b>65.930</b>

Selskabskapitalen består af 50.000 anpartar á nominelt 1 kr. eller multipla heraf.

Virksomhedskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

**4. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Conflict Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Herudover er der ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.