

Kompetence- & Konfliktinstituttet ApS

Vermundsgade 38E
2100 København Ø
CVR-nr. 36 69 88 10

REVISION & RÅDGIVNING

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. februar 2019.

Merete Hessel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Competence- & Konfliktinstituttet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 24. januar 2019

Direktion

Merete Hessel
Direktør

Micheal Juhl Fedders
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i **Kompetence- & Konfliktinstituttet ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for **Kompetence- & Konfliktinstituttet ApS** for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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.

Brøndby, den 24. januar 2019

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Tommy Nørskov
statsautoriseret revisor
mne10061

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kompetence- & Konfliktinstituttet ApS Vermundsgade 38E 2100 København Ø
	Hjemmeside: www.konfliktinstituttet.dk
	CVR-nr.: 36 69 88 10
	Stiftet: 26. marts 2015
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Merete Hessel, Direktør Micheal Juhl Fedders, Direktør
Revisor	ALBJERG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringager 4C, 2.th. 2605 Brøndby
Bankforbindelse	Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er konsulent- og kursusvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. -17.033, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 297.122.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kompetence- & Konfliktinstituttet ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres mod regnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samti dig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttotab	-14.160	122.358
Øvrige finansielle omkostninger	-981	-1.051
Resultat før skat	-15.141	121.307
1 Skat af årets resultat	-1.892	-34.880
Ordinært resultat efter skat	-17.033	86.427
Årets resultat	-17.033	86.427
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	216.000	0
Overføres til overført resultat	0	86.427
Disponeret fra overført resultat	-233.033	0
Disponeret i alt	-17.033	86.427

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2018	2017
Anlægsaktiver		
Deposita	15.000	9.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	15.000	9.000
Anlægsaktiver i alt	15.000	9.000
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	97.393	96.348
Tilgodehavende selskabsskat	20.108	30.030
Andre tilgodehavender	2.746	20.948
Periodeafgrænsningsposter	224	27.000
Tilgodehavender i alt	120.471	174.326
Likvide beholdninger	180.830	221.118
Omsætningsaktiver i alt	301.301	395.444
Aktiver i alt	316.301	404.444

Balance 31. december

Passiver			
Note		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Egenkapital			
2	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	31.122	264.155
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	216.000	0
	Egenkapital i alt	<u>297.122</u>	<u>314.155</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.102	12.000
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	3.077	3.077
	Periodeafgrænsningsposter	0	75.212
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>19.179</u>	<u>90.289</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>19.179</u>	<u>90.289</u>
	Passiver i alt	<u>316.301</u>	<u>404.444</u>

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	50.000	264.155	0	314.155
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-233.033</u>	<u>216.000</u>	<u>-17.033</u>
	<u>50.000</u>	<u>31.122</u>	<u>216.000</u>	<u>297.122</u>

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.892	13.970
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>20.910</u>
	<u>1.892</u>	<u>34.880</u>

2. Virksomhedskapital

Anpartskapitalen består af 50 anparter a 1.000 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Michael Juhl Fedders

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-888796844301
Tidspunkt for underskrift: 09-02-2019 kl.: 10:35:58
Underskrevet med NemID

Merete Hessel

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-014250769718
Tidspunkt for underskrift: 12-02-2019 kl.: 11:17:00
Underskrevet med NemID

Merete Hessel

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-014250769718
Tidspunkt for underskrift: 12-02-2019 kl.: 11:17:00
Underskrevet med NemID

Tommy Nørskov Rasmussen

Som Revisor NEM ID
PID: 9208-2002-2-283272147408
Tidspunkt for underskrift: 12-02-2019 kl.: 11:49:54
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.