

Kompetence- & Konfliktinstituttet ApS

Vermundsgade 38, E, 2, th,

2100 København Ø

CVR-nr. 36698810

Årsrapport for 2019

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12-08-2020

Merete Hessel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019 for
Kompetence- & Konfliktinstituttet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle
stilling pr. 31-12-2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 12-08-2020

Direktion

Merete Hessel
Direktør

Kompetence- & Konfliktinstituttet ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Kompetence- & Konfliktinstituttet ApS Vermundsgade 38, E, 2, th, 2100 København Ø
Telefon	21537363
E-mail	info@k-ki.dk
Hjemmeside	www.k-ki.dk
CVR-nr.	36698810
Stiftelsesdato	26-03-2015
Regnskabsår	01-01-2019 - 31-12-2019
Direktion	Merete Hessel, Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive konsulent- og kursusvirksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2019 - 31-12-2019 udviser et resultat på kr. -25.692, og selskabets balance pr. 31-12-2019 udviser en balancesum på kr. 237.880, og en egenkapital på kr. 55.430.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Virksomhedens drift er negativt påvirket af Covid-19 pandemien i 2020. Ledelsen vurderer dog ikke, at dette er i et omfang, som udgør en risiko for virksomhedens fortsatte drift.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Kompetence- & Konfliktinstituttet ApS for 2019 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

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler, tab

Anvendt regnskabspraksis

på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Balancen

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatter.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttotab		-32.774	-14.160
Personaleomkostninger	1	0	0
Driftsresultat		-32.774	-14.160
Andre finansielle indtægter		20	0
Finansielle omkostninger		-260	-981
Resultat før skat		-33.013	-15.141
Skat af årets resultat		7.321	-1.892
Årets resultat		-25.692	-17.033
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	216.000
Overført resultat		-25.692	-233.033
Resultatdisponering		-25.692	-17.033

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Deposita		15.450	15.000
Finansielle anlægsaktiver		15.450	15.000
Anlægsaktiver		15.450	15.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		96.250	97.393
Udskudte skatteaktiver		7.321	0
Tilgodehavende selskabsskat		8.000	20.108
Andre tilgodehavender		0	2.746
Periodeafgrænsningsposter		0	224
Tilgodehavender		111.571	120.471
Likvide beholdninger		110.859	180.830
Omsætningsaktiver		222.430	301.301
Aktiver		237.880	316.301

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat	2	5.430	31.122
Udbytte for regnskabsåret	3	0	216.000
Egenkapital		55.430	297.122
Leverandører af varer og tjenesteydelser		146.696	16.102
Anden gæld		4.352	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		31.402	3.077
Kortfristede gældsforpligtelser		182.450	19.179
Gældsforpligtelser		182.450	19.179
Passiver		237.880	316.301
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

	2019	2018
1. Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>0</u>	<u>0</u>
2. Overført resultat		
Saldo primo	31.122	264.155
Årets tilgang	-25.692	-233.033
Saldo ultimo	<u>5.430</u>	<u>31.122</u>
3. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	216.000	0
Årets tilgang	0	216.000
Årets afgang	-216.000	0
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>216.000</u>
4. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		