

# **KAOSkompagniet ApS**

Gammel Jernbanevej 46, 3  
2500 Valby

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**08/03/2019**

---

**Nina Næsby**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

KAOSkompagniet ApS  
Gammel Jernbanevej 46, 3  
2500 Valby

Telefonnummer: 24451880

e-mailadresse: jeannie@kaoskompagniet.com

CVR-nr: 37172774

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

**Bankforbindelse**

Nykredit Bank A/S  
Gammel Kongevej 124  
1850 Frederiksberg C  
DK Danmark

**Revisor**

PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Birkevadsvej 14  
4130 Viby Sjælland  
DK Danmark  
CVR-nr: 36490977  
P-enhed: 1020064591

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for KAOSkompagniet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Direktionen oplyser, at virksomheden fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revisionen.

Den foreliggende årsrapport indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 21/02/2019

## Direktion

Lene Holten Rasmussen

Christian Bay Wedebye

Nina Næsby

Jeannie Kjems Nyborg

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i KAOSkompagniet ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for KAOSkompagniet ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som indehaverne har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, "Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger".

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og "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 ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som indehaveren har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Assendløse, 21/02/2019

Preben Gjelstrup , mne3997

Registreret revisor, medlem af FSR og FDR

PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 36490977

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet/formål

Selskabets hovedaktivitet har i året været at yde støtte til unge psykosociale problemer samt psykiatriske diagnoser samt udleje fast ejendom.

Selskabets formål er at støtte unge med psykosociale problemer og psykiatriske diagnoser. Støtten ydes til unge i eget hjem. Selskabet kan yde andre ydelser, som er forenelige med det overordnede formål. Desuden er det selskabets formål at eje og udleje ejendomme samt drive andre lignende aktiviteter i tilknytning hertil.

## Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat på kr. 629.542 levede op til ledelsens forventninger.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil fragå botilbuddet, 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.

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

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

## Bruttoresultat

Bruttoresultatet er opgjort som nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser modregnet direkte omkostninger, forbundet med omsætningen.

## Andre driftsomkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration m.v.

## Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

## Skat

I årsregnskabet er afsat såvel aktuel skat som udskudt skat med den del, som kan henføres til årets resultat.

Udskudt skat er afsat af de skattemæssigt foretagne merafskrivninger, modregnet fremført skattemæssigt underskud.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen til den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskattetilsvær.

## **Balancen**

### **Anlægsaktiver**

Ejendom måles til kostpris fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Der afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Afståelsesret	7 år,	scrapværdi 0,00 %
Ejendommen	50 år,	scrapværdi 15,05 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 og en fysisk levetid på under 3 år pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der afskrives ikke på ejendommens grundværdi, som derved udgør scrapværdien.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til den pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>1.088.378</b>	<b>178.590</b>
Personaleomkostninger .....	1	-173.484	2.500
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-37.947	-20.654
Andre driftsomkostninger .....		-20.525	-17.418
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>856.422</b>	<b>143.018</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	3	-37.044	-26.653
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>819.378</b>	<b>116.365</b>
Skat af årets resultat .....	4	-189.836	-29.925
<b>Årets resultat .....</b>		<b>629.542</b>	<b>86.440</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		629.542	86.440
<b>I alt .....</b>		<b>629.542</b>	<b>86.440</b>

# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Erhvervede lignende rettigheder .....		80.952	95.238
<b>Immaterielle aktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>80.952</b>	<b>95.238</b>
Grunde og bygninger .....		2.304.235	902.314
<b>Materielle aktiver i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>2.304.235</b>	<b>902.314</b>
Deposita .....		33.096	33.096
<b>Finansielle aktiver i alt .....</b>		<b>33.096</b>	<b>33.096</b>
<b>Langfristede aktiver i alt .....</b>		<b>2.418.283</b>	<b>1.030.648</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		23.389	0
Andre tilgodehavender .....		6.010	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>29.399</b>	
Likvide beholdninger .....		284.282	74.623
<b>Kortfristede aktiver i alt .....</b>		<b>313.681</b>	<b>74.623</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.731.964</b>	<b>1.105.271</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....	7	50.000	50.000
Overført resultat .....		948.589	319.047
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>998.589</b>	<b>369.047</b>
Udskudt skat .....		2.095	2.095
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.466.558	570.496
<b>Langfristede forpligtelser i alt .....</b>	<b>8</b>	<b>1.468.653</b>	<b>572.591</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		37.250	13.540
Skyldig selskabsskat .....		155.836	27.830
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		71.636	22.263
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		0	100.000
<b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>264.722</b>	<b>163.633</b>
<b>Forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.733.375</b>	<b>736.224</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.731.964</b>	<b>1.105.271</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	319.047	369.047
Årets resultat .....	0	629.542	629.542
Egenkapital, ultimo .....	50.000	948.589	998.589

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	173.484	-2.500
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	189	0
	<u>173.484</u>	<u>-2.500</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Bygninger	23.661	15.892
Afståelse	14.286	4.762
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
	<u>37.947</u>	<u>20.654</u>

## 3. Øvrige finansielle omkostninger

Omfatter kun renter.

## 4. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	189.836	27.830
Ændring af udskudt skat	0	2.095
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>189.836</u>	<u>29.925</u>

**5. Immaterielle aktiver i alt**

	<b>Afståelsesret kr.</b>
Kostpris primo	100.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>100.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-4.762
Årets afskrivning	-14.286
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-19.048</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>80.952</b>

**6. Materielle aktiver i alt**

	<b>Grunde og bygninger kr.</b>
Kostpris primo	935.423
Tilgang	1.425.582
Afgang	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.361.005</b>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-33.109
Årets afskrivning	-23.661
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-56.770</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.304.235</b>

## 7. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50.000 anparter a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 21. oktober 2015	50.000
Tilgang	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>50.000</b>

## 8. Langfristede forpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	1.503.808	37.250	1.466.558	1.308.403
	<b>1.503.808</b>	<b>37.250</b>	<b>1.466.558</b>	<b>1.308.403</b>

## 9. Oplysning om eventualforpligtelser

Ikke bogført fælleslån i ejerlejlighedsforeningen udgør pr. 31. december 2018 kr. 16.188.

## 10. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er lyst pant i selskabets ejendom til sikkerhed for prioritetslån og fællesomkostninger for samlet kr. 1.628.000. Den samlede bogførte værdi af ejendommene udgør pr. 31. december 2018 kr. 2.304.235 og restgæld på prioritetslån udgør pr. 31. december 2018 kr. 1.503.808.

Herudover er der ikke yderligere sikkerhedsstillelser.

## 11. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0