

KAOSkompagniet ApS

Rughavevej 2, st. th.

2500 Valby

CVR-nr. 37 17 27 74

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den

Nina Næsby
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for KAOSkompagniet 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. december 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 7. maj 2021

Direktion

Jeannie Kjems Nyborg

Nina Næsby

Christian Bay Wedebye

Lene Holten Rasmussen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i KAOSkompagniet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KAOSkompagniet ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet 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 vor faglige ekspertise til at assistere selskabet 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 selskabets 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, selskabet 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.

Roskilde, den 7. maj 2021

Trekroner Revision A/S
Godkendte Revisorer
CVR-nr. 28 99 13 55

John Cubbin
Registreret revisor
MNE-nr. mne3105

Selskabsoplysninger

Selskabet

KAOSkompagniet ApS
Rughavevej 2, st. th.
2500 Valby

CVR-nr.: 37 17 27 74

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

Stiftet: 21. oktober 2015

Hjemsted: København

Direktion

Jeannie Kjems Nyborg
Nina Næsby
Christian Bay Wedebye
Lene Holten Rasmussen

Revisor

Trekroner Revision A/S
Godkendte Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Pengeinstitut

Nykredit Bank A/S
Gammel Kongevej 124
1850 Frederiksberg C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde støtte til unge med psykologiske problemer samt psykiatriske diagnoser samt at udleje fast ejendom.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 342.515, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 1.263.659.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for KAOSkompagniet ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 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 med fradrag af omkostninger til varer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser og varer, 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til varer indeholder det forbrug af varer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning i butikkerne.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder COVID-19 kompensationer.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Afståelsesretter

Afståelsesretter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afståelsesretter afskrives lineært over 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Ejendommen	50 år	15,05 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		802.135	255.425
Personaleomkostninger	1	-336.012	-252.921
Resultat før af- og nedskrivninger		466.123	2.504
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-13.923	-59.757
Resultat før finansielle poster		452.200	-57.253
Finansielle indtægter		16	0
Finansielle omkostninger	3	-13.110	-56.906
Resultat før skat		439.106	-114.159
Skat af årets resultat	4	-96.591	36.715
Årets resultat		342.515	-77.444
Overført resultat		342.515	-77.444
		342.515	-77.444

Balance 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Rettigheder		37.500	111.309
Immaterielle anlægsaktiver	5	37.500	111.309
Grunde og bygninger		2.224.007	2.264.121
Materielle anlægsaktiver	6	2.224.007	2.264.121
Deposita		61.500	54.096
Finansielle anlægsaktiver		61.500	54.096
Anlægsaktiver i alt		2.323.007	2.429.526
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.373	41.215
Andre tilgodehavender		26.024	0
Udskudt skatteaktiv	7	29.747	34.620
Selskabsskat		0	24.000
Periodeafgrænsningsposter		1.394	1.229
Tilgodehavender		62.538	101.064
Likvide beholdninger		511.255	55.319
Omsætningsaktiver i alt		573.793	156.383
Aktiver i alt		2.896.800	2.585.909

Balance 31. december

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		1.213.659	871.145
Egenkapital		1.263.659	921.145
Gæld til realkreditinstitutter		1.269.778	1.367.618
Langfristede gældsforpligtelser	8	1.269.778	1.367.618
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	104.000	104.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.250	2.300
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.400	0
Selskabsskat		45.718	0
Anden gæld		163.195	164.046
Periodeafgrænsningsposter		7.000	7.000
Deposita		19.800	19.800
Kortfristede gældsforpligtelser		363.363	297.146
Gældsforpligtelser i alt		1.633.141	1.664.764
Passiver i alt		2.896.800	2.585.909
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	871.144	921.144
Årets resultat	0	342.515	342.515
Egenkapital 31. december 2020	50.000	1.213.659	1.263.659

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	334.691	251.833
Andre omkostninger til social sikring	1.321	1.088
	<u>336.012</u>	<u>252.921</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	7.143	19.643
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	40.114	40.114
Gevinst og tab ved afhændelse	-33.334	0
	<u>13.923</u>	<u>59.757</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	13.110	56.906
	<u>13.110</u>	<u>56.906</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	91.718	0
Årets udskudte skat	4.873	-36.715
	<u>96.591</u>	<u>-36.715</u>

Noter

5 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Rettigheder</u>
Kostpris 1. januar 2020	150.000
Afgang i årets løb	<u>-100.000</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>50.000</u>
Opskrivninger 31. december 2020	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	38.691
Årets afskrivninger	7.143
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	<u>-33.334</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>12.500</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u><u>37.500</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2020	<u>2.361.005</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>2.361.005</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	96.884
Årets afskrivninger	<u>40.114</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>136.998</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u><u>2.224.007</u></u>

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
7 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2020	0	2.095
Udskudt skat indregnet i resultatopgørelsen	0	-2.095
	<hr/>	<hr/>
Immaterielle anlægsaktiver	8.643	2.488
Materielle anlægsaktiver	-30.140	-21.314
Skattemæssigt underskud	0	-15.556
Overført til udskudt skatteaktiv	29.747	34.620
	<hr/>	<hr/>
	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	29.747	34.620
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi	29.747	34.620
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2020	Gæld 31. december 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Gæld til realkreditinstitutter	1.471.618	1.373.778	104.000	932.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.471.618	1.373.778	104.000	932.000
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter t.kr. 1.453, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør t.kr. 2.224. Herudover har ejerforeninger og realkreditinstitut tinglyst pant svarende til t.kr. 77 for byrder mv.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Christian Bay Wedebye

Direktion

Serienummer: PID:9208-2002-2-764357648948

IP: 87.60.xxx.xxx

2021-05-14 13:36:32Z

NEM ID 

Lene Holten Rasmussen

Direktion

Serienummer: PID:9208-2002-2-303567859924

IP: 2.107.xxx.xxx

2021-05-14 13:54:24Z

NEM ID 

Nina Næsby

Direktion

Serienummer: CVR:37172774-RID:29370854

IP: 213.32.xxx.xxx

2021-05-14 16:09:22Z

NEM ID 

Jeannie Kjems Nyborg

Direktion

Serienummer: PID:9208-2002-2-816568286108

IP: 212.237.xxx.xxx

2021-05-18 17:23:17Z

NEM ID 

John Cubbin

Revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-205864428303

IP: 217.61.xxx.xxx

2021-05-19 06:16:05Z

NEM ID 

Nina Næsby

Dirigent

Serienummer: CVR:37172774-RID:29370854

IP: 87.60.xxx.xxx

2021-05-19 07:44:47Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YHBE8-5Q5XE-0DUXO-QXO4B-Z707N-45BPK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>