

Comeback Camp ApS

c/o Poul Kellberg, Ivar Huitfeldts Gade 74, 1. tv., 8200 Aarhus N

CVR-nr. 37 87 08 89

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. juni 2019.

Poul Kellberg
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	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Comeback Camp ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus N, den 7. juni 2019

Direktion

Poul Kellberg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Comeback Camp ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Comeback Camp 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 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.

Aarhus, den 7. juni 2019

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Thomas Amby Andersen

statsautoriseret revisor
mne29474

Selskabsoplysninger

Selskabet	Comeback Camp ApS c/o Poul Kellberg Ivar Huitfeldts Gade 74, 1. tv. 8200 Aarhus N
	CVR-nr.: 37 87 08 89
	Stiftet: 12. juli 2016
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Poul Kellberg
Revisor	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Modervirksomhed	Kellberg Holding I IVS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten er at drive virksomhed hvor der stilles et anonymt rådgivningstilbud til rådighed overfor en målgruppe, som skal søges i bandemiljø, ekstremistisk miljø m.v.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 425 t.kr. mod 2.656 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 114 t.kr. mod -54 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2018 - 31/12 2018	12/7 2016 - 31/12 2017
Bruttofortjeneste	424.562	2.655.559
1 Personaleomkostninger	-274.022	-2.725.999
Driftsresultat	150.540	-70.440
2 Øvrige finansielle omkostninger	-105	-896
Resultat før skat	150.435	-71.336
Skat af årets resultat	-35.949	17.469
Årets resultat	114.486	-53.867
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	64.487	0
Overføres til øvrige reserver	49.999	0
Disponeret fra overført resultat	0	-53.867
Disponeret i alt	114.486	-53.867

Balance 31. december

Aktiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
Deposita		<u>151.800</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>151.800</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>151.800</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.125	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.938	0
Udskudte skatteaktiver		0	17.469
Andre tilgodehavender		<u>87.081</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>101.144</u>	<u>17.469</u>
Likvide beholdninger		<u>148.545</u>	<u>4.080</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>249.689</u>	<u>21.549</u>
Aktiver i alt		<u>401.489</u>	<u>21.549</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	50.000	1
3	Overført resultat	<u>10.620</u>	<u>-53.867</u>
	Egenkapital i alt	<u>60.620</u>	<u>-53.866</u>
Gældsforpligtelser			
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	215.625	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.377	12.500
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	18.480	0
	Anden gæld	<u>86.387</u>	<u>62.915</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>340.869</u>	<u>75.415</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>340.869</u>	<u>75.415</u>
	Passiver i alt	<u>401.489</u>	<u>21.549</u>

Noter

	1/1 2018 - 31/12 2018	12/7 2016 - 31/12 2017
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	260.047	2.601.554
Andre omkostninger til social sikring	2.745	16.830
Personalemkostninger i øvrigt	11.230	107.615
	274.022	2.725.999
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	9
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	105	896
	105	896
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2018	-53.867	0
Årets overførte overskud eller underskud	64.487	-53.867
	10.620	-53.867

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Comeback Camp 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 aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration og lokaler.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. 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 nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut.

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.