

Comeback Call Out IVS

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

CVR-nr. 37 87 08 89

Årsrapport

12. juli 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 3. maj 2018.

Poul Kellberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 12. juli 2016 - 31. december 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 12. juli 2016 - 31. december 2017 for Comeback Call Out IVS.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12. juli 2016 - 31. december 2017.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus N, den 25. april 2018

Direktion

Poul Kellberg

Bestyrelse

Jakob Reddersen
Formand

Birgitte Thylstrup

Ferhat Turan

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Comeback Call Out IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Comeback Call Out IVS for regnskabsåret 12. juli 2016 - 31. december 2017 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 25. april 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Thomas Amby Andersen

statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29474

Selskabsoplysninger

Selskabet	Comeback Call Out IVS 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: 12. juli - 31. december
Bestyrelse	Jakob Reddersen, Formand Birgitte Thylstrup Ferhat Turan
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 2.656 t.kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -54 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har som følge af årets underskud tabt selskabskapitalen. Egenkapitalen er pr. 31. december 2017 -53.866 kr.

Selskabets ledelse har positive forventninger til aktiviteter og indtjening i 2018, hvorfor det er ledelsens vurdering, at selskabskapitalen vil blive retableret via fremtidig indtjening.

Som følge af de positive forventninger til fremtidig indtjening, er årsrapporten aflagt under forudsætning om fortsat drift. Af samme årsag er der indregnet udskudt skatteaktiv på 17.469 kr. i selskabets balance pr. 31. december 2017. Ledelsen gør opmærksom på, at værdien af det udskudte skatteaktiv kan udelukkende realiseres via fremtidige overskud.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	12/7 2016 - 31/12 2017
Bruttofortjeneste	2.655.559
2 Personaleomkostninger	-2.725.999
Driftsresultat	-70.440
3 Øvrige finansielle omkostninger	-896
Resultat før skat	-71.336
Skatter	17.469
Årets resultat	-53.867
Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-53.867
Disponeret i alt	-53.867

Balance

Aktiver	<u>31/12 2017</u>
<u>Note</u>	
Omsætningsaktiver	
Udskudte skatteaktiver	<u>17.469</u>
Tilgodehavender i alt	<u>17.469</u>
Likvide beholdninger	<u>4.080</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>21.549</u>
Aktiver i alt	<u>21.549</u>

Balance

Passiver	31/12 2017
<u>Note</u>	<u></u>
Egenkapital	
Virksomhedskapital	1
4 Overført resultat	<u>-53.867</u>
Egenkapital i alt	<u>-53.866</u>
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.500
Anden gæld	<u>62.915</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>75.415</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>75.415</u>
Passiver i alt	<u>21.549</u>

1 Usikkerhed om going concern

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har som følge af årets underskud tabt selskabskapitalen. Egenkapitalen er pr. 31. december 2017 –53.866 kr.

Selskabets ledelse har positive forventninger til aktiviteter og indtjening i 2018, hvorfor det er ledelsens vurdering, at selskabskapitalen vil blive reableret via fremtidig indtjening.

Som følge af de positive forventninger til fremtidig indtjening, er årsrapporten aflagt under forudsætning om fortsat drift. Af samme årsag er der indregnet udskudt skatteaktiv på 17.469 kr. i selskabets balance pr. 31. december 2017. Ledelsen gør opmærksom på, at værdien af det udskudte skatteaktiv kan udelukkende realiseres via fremtidige overskud.

	12/7 2016
	<u>- 31/12 2017</u>
2. Personaleomkostninger	
Lønninger og gager	2.601.554
Andre omkostninger til social sikring	16.830
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>107.615</u>
	<u>2.725.999</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	<u>896</u>
	<u>896</u>
4. Overført resultat	
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-53.867</u>
	<u>-53.867</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Comeback Call Out IVS 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.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

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.