

Omvejen A/S
v/Mads Hermansen og Vibeke Petersen
Havneholmen 68, 5.th.
1561 Kbh.V.
CVR nr. 13012695

Årsrapport 2018
Resultatopgørelse for perioden
1. januar 2018 - 31. december 2018
samt
Balance pr. 31. december 2018

30. regnskabsår

Omvejen A/S

Bestyrelsens Årsberetning:

Årets driftsresultat andrager kr. 61.176. Balancen salderer med kr. 545.895 og egenkapitalen andrager herefter kr. 504.232.

Bestyrelsens beretning for 2018:

Året 2018 er på mange måder forløbet som de foregående år. Omvejens omsætning ligger stabilt på omkring en halv million kroner. Der er sket en mindre forskydning i arten af opgaver, som medarbejderne løser, men selv om foredragsvirksomheden næsten er ophørt, har manglende opgaver inden for dette felt, været opvejet af større opgaveportefølje inden for terapi og supervision. Der har i år været et lidt højere udgiftsniveau. Det skyldes alt overvejende større lønudbetaling.

Årets resultat er som forventet og dermed tilfredsstillende.

Det er forventningen at 2019 også vil ligge i omegnene af en halv million kr. i omsætning. Udgiftsniveauet vil blive tilpasset indtjeningen, så der forventes overskud på virksomhedens omsætning.

Bestyrelsens regnskabspåtegning:

Bestyrelsen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 2018 for Omvejen A/S, der omfatter resultatopgørelse for perioden den 1. januar til 31. december 2018, balance pr. 31. december 2018 samt noter. Regnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Bestyrelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Bestyrelsen har ansvaret for årsrapporten, men har bedt Rationel Revision v. revisor Ole Bennith om at bistå med udarbejdelse af årsregnskabet og indkomstopgørelsen.

Rationel Revision har stikprøvevis undersøgt de informationer, der understøtter de i årsrapporten anførte beløb og oplysninger, samt vurderet de væsentlige skøn, som bestyrelsen har udøvet, herunder den samlede præsentation af årsrapporten.

Det er bestyrelsens opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Selskabet opfylder lovgivningens krav om ikke at skulle have revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 16. april 2019

Mads Hermansen, direktør

Bestyrelsen

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er udarbejdet efter bestemmelserne i årsregnskabslovens klasse B, selskabets vedtægter og i overensstemmelse med god regnskabsskik, og efter samme praksis som tidligere år.

Resultatopgørelsen:

Periodisering af indtægter og omkostninger:

Væsentlige regnskabsposter er periodiseret således, at regnskabet indeholder indtægter og omkostninger vedrørende perioden, uanset betalingstidspunkt.

Skat af årets resultat:

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst er bogført. Skatteberegningen fremgår af noterne. Der er ikke hensat til negativ skatteværdi, da der er usikkerhed om hvornår den kan udnyttes.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar 2018 til 31. december 2018

2017		
i t.kr.		
Indtægter:		
398	Omsætning/royalty	416.326
<u>105</u>	Tekst og Node	<u>91.886</u>
503	Indtægter, ialt	508.212
---		-----
Eksterne omkostninger:		
14	Lokaler, mv.	11.789
11	Salg	7.597
55	Administration, note 1	50.044
15	Lønsumsafgift, note 2	15.666
<u>92</u>	Transport ny bil, note 3	<u>104.233</u>
187	Eksterne omkostninger, i alt	189.329
---		-----
316	Bruttofortjeneste	318.883
<u>95</u>	Personale, note 4	<u>258.080</u>
221	Resultat før skat	60.803
-	Skat af årets resultat, note 5	0
-	Reg. Skat	373
221	Årets resultat	61.176
=====		=====

Forslag til resultatdisponering:

Årets resultat	61.176
Til disposition	61.176
Som af bestyrelsen foreslås fordelt således:	
Udbytte	100.000
Overføres til næste år	-38.824

Balance pr. 31. december 2018

Pr. 31.12.17
i t.kr.

AKTIVER

192	Anlægsaktiver		
	Saldo	192.500	
	Afskrivninger, 15%	<u>41.250</u>	151.250

Omsætningsaktiver:

Likvider:

<u>468</u>	Nykredit Bank		<u>394.641</u>
468	Omsætningsaktiver, ialt		394.641
---			-----

660	Aktiver, ialt		545.891
=====			=====

Balance pr. 31. december 2018

Pr. 31.12.17
i t.kr.

PASSIVER

Egenkapital:

500	Indskudskapital		500.000
-98	Overført	+43.056	
-80	Udbytte	-100.000	
<u>221</u>	Periodens resultat	<u>+61.176</u>	<u>4.232</u>

543 Egenkapital, ialt **504.232**

Kortfristet gæld:

12	Kreditorer		15.000
11	Lønsum		23.392
12	A-skat, AM-bidrag		0
<u>82</u>	Mellemregning ledelsen		<u>3.267</u>

117 Kortfristet gæld, ialt **41.659**

660 Passiver, ialt **545.891**

=====

Noter

Lokaleudgift er dels lejet lokale, dels hjemmekontor, 8% af boligarealet.

Note 1. Administration:

Telefon, IT	10.113
Kontorhold	3.193
Forsikringer	2.252
Regnskabsassistance	16.250
Porto og gebyrer	160
Kontingent	350
Aviser/bøger	13.727
Øvrige omkostninger	762
Generalforsamling	<u>3.237</u>
	50.044

Note 2. Lønsumsafgift:

	2017	2018
4,12 % af overskud	8.591	2.783
4,12 % " løn	<u>5.768</u>	<u>12.883</u>
	14.359	15.666
a/c betalt	<u>3.496</u>	<u>3.137</u>
Rest	10.863	12.529
	-----	-----

Lønsumsafgift 2017 afregning sammen med 2018.

Note 3. Transport og bil:

Vedligeholdelse	6.850
Vægtafgift, forsikring	6.688
Parkeringsafgift, broudgift	14.027
Benzin, øvrig transport	35.418
Afskrivninger, bil	<u>41.250</u>
	104.233

Note 4. Personale:

Løn	312.692
Kursus mv.	6.219
Personaleomkostninger	<u>5.720</u>
	324.631
Fri telefon	-2.475
" bil	<u>-64.076</u>
	258.080

Note 5. Skat:

Den skattepligtige indkomst kan opgøres således:

Indkomst	60.803
+ omkostninger u. fradrag	3.380
Driftsmæssige afskrivninger	41.250
Skattemæssige "	<u>-53.646</u>
Indkomst	51.787
Underskud tidl. År	<u>51.787</u>
Skattepligtig indkomst	0

Skat hensat	0

Underskud til senere modregning **613.366**

Specifikation til selvangivelsen 2018:**Skattemæssige afskrivninger:**

Saldo primo	214.585
Afskrivning 25%	<u>53.646</u>
Saldo 31.12.2018	160.939
