

OliPhi ApS
Mattrupsvej 7, 7620 Lemvig

CVR-nr. 28 68 74 78

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. februar 2018.

Gitte Hejlskov Hedegaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for OliPhi 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemvig, den 26. januar 2018

Direktion

Gitte Hejlskov Hedegaard
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i OliPhi ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for OliPhi ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 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 revisorerets Etiske 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.

Struer, den 26. januar 2018

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Bent N. Rønne
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 26812

Selskabsoplysninger

Selskabet	OliPhi ApS Mattrupsvej 7 7620 Lemvig
	Telefon: 24476633 Hjemmeside: www.oliphi.dk
	CVR-nr.: 28 68 74 78 Stiftet: 20. april 2005 Hjemsted: Lemvig Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 12. regnskabsår
Direktion	Gitte Hejlskov Hedegaard, direktør
Revisor	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Handelsbanken, Lemvig

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af drift af Bailine klinik.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 38 t.kr. mod 15 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 6 t.kr. mod -100 t.kr. sidste år. Udviklingen skal sammenholdes med, at selskabet i årsrapporten for 2015/16 forventede en forbedret indtjening i 2016/17. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør på balancedagen -246 t.kr., og hele virksomhedskapitalen er derfor tabt. Der forventes en positiv indtjening i virksomheden i de kommende år, og det forventes, at selskabet via driften vil reetablere virksomhedskapitalen inden for de kommende år. Som følge af forventningerne til den positive udvikling i indtjeningen, vil der ikke blive stillet forslag om reetablering af egenkapitalen på den kommende generalforsamling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OliPhi 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 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, forskydning i varebeholdninger 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 eksklusiv 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 royalty, salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer.

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 materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationensværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationensværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationensværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

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 nettorealisationensværdi.

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

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	37.806	15.400
2 Personaleomkostninger	-6.000	-72.000
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-2.607	-16.312
Resultat før finansielle poster	29.199	-72.912
3 Finansielle omkostninger	-14.410	-12.102
Resultat før skat	14.789	-85.014
Skat af årets resultat	-8.939	-14.682
Årets resultat	5.850	-99.696
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	5.850	0
Disponeret fra overført resultat	0	-99.696
Disponeret i alt	5.850	-99.696

Balance 30. september

Aktiver	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>		
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>
Udskudte skatteaktiver	51.813	60.752
Periodeafgrænsningsposter	<u>9.107</u>	<u>8.902</u>
Tilgodehavender i alt	<u>60.920</u>	<u>69.654</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>64.920</u>	<u>73.654</u>
Aktiver i alt	<u>64.920</u>	<u>73.654</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	125.000	125.000
7	Overført resultat	<u>-371.239</u>	<u>-377.089</u>
	Egenkapital i alt	<u>-246.239</u>	<u>-252.089</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	118.447	98.019
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.500	18.660
	Anden gæld	<u>173.212</u>	<u>209.064</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>311.159</u>	<u>325.743</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>311.159</u>	<u>325.743</u>
	 Passiver i alt	 <u>64.920</u>	 <u>73.654</u>

1 Usædvanlige forhold i årsrapporten

Noter

1. Usædvanlige forhold i årsrapporten

Egenkapitalen udgør på balancedagen -246 t.kr., og hele virksomhedskapitalen er derfor tabt. Der forventes en positiv indtjening i virksomheden i de kommende år, og det forventes, at selskabet via driften vil reetablere virksomhedskapitalen inden for de kommende år. Som følge af forventningerne til den positive udvikling i indtjeningen, vil der ikke blive stillet forslag om reetablering af egenkapitalen på den kommende generalforsamling.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	<u>6.000</u>	<u>72.000</u>
	<u>6.000</u>	<u>72.000</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger	<u>14.410</u>	<u>12.102</u>
	<u>14.410</u>	<u>12.102</u>
	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
4. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Kostpris 1. oktober	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Kostpris 30. september	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-100.000	-86.906
Årets af-/nedskrivninger	<u>0</u>	<u>-13.094</u>
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>-100.000</u>	<u>-100.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober	180.000	180.000
Kostpris 30. september	180.000	180.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-180.000	-180.000
Af- og nedskrivninger 30. september	-180.000	-180.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september	0	0
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober	125.000	125.000
	125.000	125.000
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	-377.089	-277.393
Årets overførte resultat	5.850	-99.696
	-371.239	-377.089