

OliPhi ApS
Mattrupsvej 7, 7620 Lemvig

CVR-nr. 28 68 74 78

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. februar 2019.

Gitte Hejlskov Hedegaard
dirigent

Holstebro

Hostrupsvej 4 · 7500 Holstebro
T 9610 6161

Struer

Torvegade 2 · 7600 Struer
T 9684 2000

kroyerpedersen.dk

Medlem af RevisorGruppen Danmark
CVR 89 22 49 18

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lemvig, den 8. februar 2019

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 2017 - 30. september 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 revisorerets 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.

Struer, den 8. februar 2019

KRØYER PEDERSEN

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

Bent N. Rønne
statsautoriseret revisor
mne26812

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 13. 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 bruttotab udgør -24 t.kr. mod 38 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -91 t.kr. mod 6 t.kr. sidste år. Ledelsen anser ikke årets resultat for tilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af, at hovedaktiviteten, som består af drift af Bailine klinik, er lukket ned i slutningen af regnskabsåret.

Egenkapitalen udgør på balancedagen -338 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

Bruttotab

Bruttotab 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 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 royalty, salg, reklame, administration og lokaler.

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.

Balancen

Varebeholdninger

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

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 nettorealisationsværdi.

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>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttotab	-24.372	37.806
2 Personaleomkostninger	0	-6.000
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	-2.607
Resultat før finansielle poster	-24.372	29.199
3 Finansielle omkostninger	-15.227	-14.410
Resultat før skat	-39.599	14.789
Skat af årets resultat	-51.813	-8.939
Årets resultat	-91.412	5.850
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	5.850
Disponeret fra overført resultat	-91.412	0
Disponeret i alt	-91.412	5.850

Balance 30. september

Aktiver	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	<u>0</u>	<u>4.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>4.000</u>
Udskudte skatteaktiver	0	51.813
Andre tilgodehavender	181	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>9.107</u>
Tilgodehavender i alt	<u>181</u>	<u>60.920</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>181</u>	<u>64.920</u>
Aktiver i alt	<u>181</u>	<u>64.920</u>

Balance 30. september

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	125.000	125.000
7	Overført resultat	-462.651	-371.239
	Egenkapital i alt	<u>-337.651</u>	<u>-246.239</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	76.625	118.447
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.500	19.500
	Anden gæld	241.707	173.212
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>337.832</u>	<u>311.159</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>337.832</u>	<u>311.159</u>
	 Passiver i alt	 <u>181</u>	 <u>64.920</u>

1 Usædvanlige forhold i årsrapporten

Noter

1. Usædvanlige forhold i årsrapporten

Egenkapitalen udgør på balancedagen -338 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>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	<u>0</u>	<u>6.000</u>
	0	6.000
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger	<u>15.227</u>	<u>14.410</u>
	15.227	14.410
	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
4. Erhvervede koncessioner, patenter, licenser, varemærker samt lignende rettigheder		
Kostpris 1. oktober	100.000	100.000
Afgang i årets løb	<u>-100.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september	0	100.000
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-100.000	-100.000
Af- og nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>100.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. september	0	-100.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september	0	0

Noter

	<u>30/9 2018</u>	<u>30/9 2017</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober	180.000	180.000
Afgang i årets løb	<u>-180.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september	<u>0</u>	<u>180.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-180.000	-180.000
Af- og nedskrivninger, afhændede aktiver	<u>180.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 30. september	<u>0</u>	<u>-180.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>0</u>	<u>0</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober	-371.239	-377.089
Årets overførte resultat	<u>-91.412</u>	<u>5.850</u>
	<u>-462.651</u>	<u>-371.239</u>