

Imago Center Fyn ApS

Sdr. Boulevard 44, 3

5000 Odense C

CVR-nr. 29914133

Årsrapport for 2015

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2016

Gitte Sander
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 10 |

Imago Center Fyn ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Imago Center Fyn ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 19. maj 2016

Direktion

Gitte Sander
Direktør

Imago Center Fyn ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | Imago Center Fyn ApS Sdr. Boulevard 44, 3 5000 Odense C |
| CVR-nr. | 29914133 |
| Stiftelsesdato | 12. september 2006 |
| Hjemsted | Odense |
| Regnskabsår | 1. januar 2015 - 31. december 2015 |
| Direktion | Gitte Sander, Direktør |

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Imago Center Fyn ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre om der er indikation af værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet foretages nedskrivning til den laver genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Resultatopgørelse

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|-----------------|-----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 257.416 | 154.661 |
| Personaleomkostninger | 1 | -171.001 | -362.699 |
| Driftsresultat | | 86.415 | -208.038 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -30 | 0 |
| Resultat før skat | | 86.385 | -208.038 |
| Skat af årets resultat | 3 | 38.358 | 0 |
| Årets resultat | | 124.743 | -208.038 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -124.743 | 208.038 |
| | | -124.743 | 208.038 |

Imago Center Fyn ApS

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|---------------|---------------|
| Aktiver | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 6.773 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 2.000 | 0 |
| Udskudte skatteaktiver | | 38.358 | 0 |
| Tilgodehavender | | 40.358 | 6.773 |
| Likvide beholdninger | | 469 | 14.463 |
| Omsætningsaktiver | | 40.827 | 21.236 |
| Aktiver | | 40.827 | 21.236 |

Imago Center Fyn ApS

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|-----------------|-----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 4 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 5 | -249.134 | -265.778 |
| Egenkapital | | -124.134 | -140.778 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 7.750 | 0 |
| Selskabsskat | | 0 | 3.335 |
| Anden gæld | | 157.211 | 158.679 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 164.961 | 162.014 |
| Gældsforpligtelser | | 164.961 | 162.014 |
| Passiver | | 40.827 | 21.236 |
| Virksomhedens formål | 6 | | |
| Usikkerhed om going concern | 7 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 8 | | |

Noter

| | 2015 | 2014 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 163.795 | 346.513 |
| Omkostninger til social sikring | 6.989 | 3.717 |
| Andre personaleomkostninger | 217 | 12.469 |
| | <u>171.001</u> | <u>362.699</u> |
| 2. Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 30 | 0 |
| | <u>30</u> | <u>0</u> |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Regulering udskudt skat | -38.358 | 0 |
| | <u>-38.358</u> | <u>0</u> |
| 4. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 125.000 | 125.000 |
| Saldo ultimo | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| 5. Overført resultat | | |
| Saldo primo | -265.778 | -57.740 |
| Korrektion primo | -108.099 | 0 |
| Årets tilgang | 124.743 | -208.038 |
| Saldo ultimo | <u>-249.134</u> | <u>-265.778</u> |

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for psykologi, parterapi og kurser, investering samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

7. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end 50% af sin egenkapital. Ledelsen forventer at reetablere egenkapitalen ved generering af fremtidige overskud.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.