

J. ISAKSEN ApS

Brønshøj Kirkevej 9
2700 Brønshøj

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

14/11/2017

Jesper Isaksen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

J. ISAKSEN ApS
Brønshøj Kirkevej 9
2700 Brønshøj

Telefonnummer: 51164484

CVR-nr: 30209915

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/2017 for J. Isaksen ApS (tidl. Psykologklinikken v Jeanne Isaksen ApS.)

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 10/11/2017

Direktion

Jeanne Isaksen

Jesper Bram Isaksen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er besluttet at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Selskabets formål er dels at yde virksomhedsrådgivning (særligt med fokus på Human Resources og optimering af kerneprocesser) og dels at yde psykologisk samtalebehandling (særligt gennem ISTDP).

Selskabets aktiviteter er væsentlig ændret i indeværende regnskabsår. Aktiviteter er udvidet indenfor området virksomhedsrådgivning særligt med fokus på Human Resources og optimering af kerneprocesser, hvilket også afspejler sig i årets resultat.

Direktionen anser det aflagte resultat efter skat på 640 tkr. for tilfredsstillende.

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indstrådt begivenheder, som ville have indflydelse på det aflagte regnskab.

Direktionen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hvert enkel regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår melle transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Monetære poster i fremmed valuta, der ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til DKK til balancedagens kurs. Kursreguleringer heraf indregnes i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes afregnet. Nettoomsætningen måles eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til løn, distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, kontantrabatter, mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til

posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN:

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab,

Periodeafgrænsning

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselberettiget 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 inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i alt væsentlighed svarer til nominel værdi.

Egenkapital og udbytte

Foreslået udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.744.209	558.652
Personaleomkostninger		-1.921.509	-500.000
Resultat af ordinær primær drift		822.700	58.652
Øvrige finansielle omkostninger		-1.845	-760
Ordinært resultat før skat		820.855	57.892
Skat af årets resultat		-181.280	-12.903
Årets resultat		639.575	44.989
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		64.262	0
Overført resultat		475.313	44.989
I alt		639.575	44.989

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		644.042	0
Andre tilgodehavender		0	26.000
Tilgodehavender i alt		644.042	26.000
Likvide beholdninger		528.993	330.162
Omsætningsaktiver i alt		1.173.035	356.162
Aktiver i alt		1.173.035	356.162

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		625.986	150.674
Egenkapital i alt		750.986	275.674
Leverandører af varer og tjenesteydelser		46.608	0
Skyldig selskabsskat		181.280	24.722
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		130.811	82.196
Periodeafgrænsningsposter		0	-6.240
Forslag til udbytte for regnskabsåret		100.000	0
Deposita		-36.650	-20.190
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		422.049	80.488
Gældsforpligtelser i alt		422.049	80.488
Passiver i alt		1.173.035	356.162

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet nogen eventualforpligtelser.

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet nogen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2016/17	2015/16
Antal ansatte, primo	1	1
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
Antal ansatte, ultimo	2	1