

HARVAD HOLISTIC ApS

Ågerupvej 112
4140 Borup

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

30/11/2017

Stig Harvad
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HARVAD HOLISTIC ApS
Ågerupvej 112
4140 Borup

CVR-nr: 31253934
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse Nordea A/S
Algade 16
4000 Roskilde
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

Ledelsen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Virksomheden opfylder kravene for at undlade revision jf. Årsregnskabsloven §135.

Ledelsen har endvidere ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten med tilhørende forslag til resultatdisponering indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Borup, den 30/11/2017

Direktion

Toril Harvad

Stig Flemming Harvad

Bestyrelse

Toril Harvad

Stig Flemming Harvad

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Virksomheden opfylder kravene for at undlade revision jf. Årsregnskabsloven §135.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er engroshandel med parfumerivarer og kosmetik, samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet viste i regnskabsåret et uverskud på kr. 44.890, som ledelsen betragter som værende utilfredsstillende.

Selskabet har tabt over 50% af anpartskapitalen. Anpartshaverne garanterer for den fortsatte drift.

Ledelsen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2017/2018. Egenkapitalen forventes genetableret ved egenfinansiering inden for 5 år.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling pr. 30. juni 2017.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Harvad Holistic ApS er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

Resultatopgørelse

Selskabet har, under henvisning til Årsregnskabslovens §32, foretaget sammendrag af posterne "nettoomsætning", "direkte omskostninger" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen af salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og overgang af risiko har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen er indregnet ekskl. moms og med fradrag af fragt i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster indeholder renteindtægter og - udgifter.

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 på egenkapitalen.

Balance

Aktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger. Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger. Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Passiver

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Efter sambeskatningsreglerne afvikles virksomhedens hæftelse over for skattemyndighederne for selskabsskatte i takt med afregning af sambeskatningsbidraget overfor administrationselskabet. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som særskilte poster indtil det tidspunkt hvor der sker afregning overfor administrationselskabet.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelse

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem

provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		-35.920	10.877
Resultat af ordinær primær drift		-35.920	10.877
Øvrige finansielle omkostninger		-8.970	-10.785
Ordinært resultat før skat		-44.890	92
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-44.890	92
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-44.890	92
I alt		-44.890	92

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		47.719	70.517
Varebeholdninger i alt		47.719	70.517
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		28.369	30.688
Andre tilgodehavender		0	35.000
Tilgodehavender i alt		28.369	65.688
Omsætningsaktiver i alt		76.088	136.205
Aktiver i alt		76.088	136.205

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	1	125.000	125.000
Overført resultat		-212.687	-167.797
Egenkapital i alt		-87.687	-42.797
Gæld til banker		88.604	92.980
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	2	7.563	22.545
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		67.608	63.477
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		163.775	179.002
Gældsforpligtelser i alt		163.775	179.002
Passiver i alt		76.088	136.205

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-167.797	-42.797
Årets resultat		-44.890	-44.890
Egenkapital, ultimo	125.000	-212.687	-87.687

Noter

1. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen er opdelt i anparter af kr. 1.000 eller multipla heraf. Ingen anparter har særlige rettigheder.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital	125000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	125000

2. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2016/17	2015/16
	kr.	t.kr.
Skyldig moms	7.563	22.545
Skyldig askat, atp mv.	0	0
Skyldige omkostninger i øvrigt	0	0
	7.563	22.545