

PAUSERUMMET ApS

Ugletofte 313
5260 Odense S

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Lars Paustian
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

PAUSERUMMET ApS

Ugletoften 313

5260 Odense S

Telefonnummer: 29883375

CVR-nr: 33598246

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse

Bank Nordik

Bredgade 15

6000 Kolding

DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Pauserummet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Selskabet har fravalgt revision for dette regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Selskabet har fravalgt revision for efterfølgende regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højby, den 29/05/2016

Direktion

Rikke Paustian

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter:

Drift af konsulentvirksomhed inden for forebyggelse og sundhedsfremmende aktiviteter, herunder mindfulness baserede tilgange.

Udvikling af aktiviteter og økonomiske forhold:

Der har det forgangne år været fuld fokus på at skære ned i driftsudgifterne samt opretholdelse af eksisterende aktiviteter med både private og offentlige samarbejdspartnere inden for bl.a. job og beskæftigelse. Disse arbejdsopgaver er dog blevet nedjusteret i forhold til året før pga. besparelser i det offentlige. Dette har betydet at indtægterne primært er gået til lønudgifter, som ventet.

Vi må erkende at satsningen på børne/unge området er desværre ikke slået igennem. Skolerne har haft sparerunder og mange steder vælger man at spare på eksterne konsulentopgaver. Disse aktiviteter sættes nu i bero.

Alle selskabets samarbejdsaftaler står til genforhandling (medio 2016) og her forventes der at være en udskiftning af samarbejdsaftaler og arbejdsopgaver.

Udvikling:

Der har været en stigende efterspørgsel fra kommunerne for bl.a. at kunne levere støtte/mentor opgaver inden for job og beskæftigelsesområdet og her vil virksomheden have et større fokus det kommende år. Det er af afgørende betydning for virksomheden at disse aftaler kommer i hus.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt ville kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Pauserummet ApS for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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 ricisi, der fremkommer inden

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 23,5%.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 23,5% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger.

Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Balance

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktiver, hvor opgørelse 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 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 nettoaktiver måles til nettorealisationsspris.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		125.115	151.931
Eksterne omkostninger		-23.421	-14.952
Bruttoresultat		101.694	136.979
Personaleomkostninger	1	-129.955	-130.103
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.828	0
Resultat af ordinær primær drift		-34.089	6.876
Øvrige finansielle omkostninger		-6.653	-7.120
Ordinært resultat før skat		-40.742	-244
Skat af årets resultat	2		0
Årets resultat		-40.742	-244
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-40.742	-244
I alt		-40.742	-244

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.750	1.400
Andre tilgodehavender		32.005	67.125
Tilgodehavender i alt		39.755	68.525
Omsætningsaktiver i alt		39.755	68.525
Aktiver i alt		39.755	68.525

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-309.370	-268.629
Egenkapital i alt	3	-229.370	-188.629
Langfristede gældsforpligtelser i alt			7.400
Gæld til realkreditinstitutter		1.197	7.400
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		267.928	249.754
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		269.125	249.754
Gældsforpligtelser i alt		269.125	257.154
Passiver i alt		39.755	68.525

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager samt pensionsbidrag	125895	126858
Andre omkostninger til social sikring	4060	3246
	<u>129955</u>	<u>130103</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	0	-268.629	0	-188.629
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-40.742	0	-40.742
Egenkapital ultimo	<u>80.000</u>	<u>0</u>	<u>-309.370</u>	<u>0</u>	<u>-229.370</u>