

# **PAUSERUMMET ApS**

Ugletofte 313  
5260 Odense S

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2017**

---

**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: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse**

Bank Nordik

Bredgade 15

6000 Kolding

DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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 31/05/2017

**Direktion**

Rikke Paustian

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er drift af ergoterapi og mindfulness-baserede tilgange (konsulentvirksomhed).

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets driftsresultat udviser for regnskabsperioden et underskud på kr. -23.025.

Efter en stille start på 2016, hvor indtægterne primært dækkede de basale udgifter samt lønudgifter, så har året budt på fremgang i aktiviteterne siden medio september 2016. Der har bl.a. været en stigende efterspørgsel på vores konsulenttydelser fra kommunerne, som har betydet en stabil indtægt året ud.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Vi forventer, at 2017 fortsætter i samme stabile retning, bl.a. gennem et fast samarbejde med kommunerne, som efterspørger vores kompetencer som eksterne samarbejdspartnere.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Pauserummet ApS for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 22%.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22% 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 nettorealisationspris.

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 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>113.672</b>	<b>101.694</b>
Personaleomkostninger .....		-131.967	-129.955
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-2.798	-5.828
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-21.093</b>	<b>-34.089</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.932	-6.653
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-23.025</b>	<b>-40.742</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-23.025</b>	<b>-40.742</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-23.025	-40.742
<b>I alt .....</b>		<b>-23.025</b>	<b>-40.742</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		7.508	7.750
Andre tilgodehavender .....		23.629	32.005
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>31.137</b>	<b>39.755</b>
Likvide beholdninger .....		14.459	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>45.596</b>	<b>39.755</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>45.596</b>	<b>39.755</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-332.395	-309.370
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-252.395</b>	<b>-229.370</b>
Gæld til banker .....		0	1.197
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		297.991	267.928
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>297.991</b>	<b>269.125</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>297.991</b>	<b>269.125</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>45.596</b>	<b>39.755</b>

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.