

SOL-FARAH HELHEDENS CIRKEL ApS

Klintevej 411
4791 Borre

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/03/2017

Charlotte Sol-farah Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SOL-FARAH HELHEDENS CIRKEL ApS
Klintevej 411
4791 Borre

Telefonnummer: 23816188

CVR-nr: 34897190
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Møns Bank
Storegade 29
4780 Stege
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Sol-Farah Helhedens Cirkel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

I overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 10 a, jf. § 135, stk. 1, 2. pkt. skal vi oplyse, at det på den ordinære generalforsamling blev besluttet, at årsregnskabet for dette og fremtidige regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.
Borre 28.03.2017

Direktør og anpartshaver

Charlotte Sol-Farah Hansen

Borre, den 28/03/2017

Direktion

Charlotte Sol-Farah Hansen
Direktør

Ledelsesberetning

Det er ledelsens overbevisning, at selskabet har fundet sin vej gennem krisetider. Beslutningen om at høre til på klintevej 411, 4791 Borre på Møn og derved tiltrække kunder på andre måder – f.eks. telefonbehandlinger, via Skype og Facetime har gjort at udgiftsniveauet er faldet markant og samtidig er omsætningsniveauet fra 2014 og 2015 bibeholdt. Dette har tilsammen gjort at der er overskud i selskabet.

Forventninger til fremtiden er at indtjeningen skal føres mere over på produkter og på gruppebehandlinger, således at virksomheden har mulighed for at vokse på disse områder.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der kommer også en ny og finere udgave af hjemmesiden og et klart løft af virksomhedens ansigt udadtil. Alt i alt ser virksomhedens fremtid langt bedre ud end tidligere.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden periodens udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, udgifter til lønninger og øvrige personaleomkostninger samt øvrige direkte omkostninger, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Salgsomkostninger

Salgsomkostninger omfatter udgifter til annoncer og reklame, rejse- samt messeomkostninger m.v.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter udgifter til kontorhold samt udgifter til rådgivere m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter på tilgodehavender og gæld.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består i 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.

Selskabet indgår i sambeskatning med selskabets moderselskab, Sol-Farah Divine ApS, som administrationselskab.

Balance

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst korrigeret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat overføres til selskabets moderselskab, Sol-Farah Divine ApS, der er administrationselskab for de sambeskattede selskaber.

Udskudt skat er skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes såvel udskudte skatteforpligtelser som udskudte skatteaktiver. Den udskudte skat måles på grundlag af den aktuelle skattesats. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		514.548	594.531
Produktionsomkostninger	1	-412.424	-377.440
Bruttoresultat		102.124	217.091
Distributionsomkostninger		-7.756	-32.475
Administrationsomkostninger		-69.475	-160.227
Resultat af ordinær primær drift		24.893	24.389
Øvrige finansielle omkostninger		-5.315	-7.152
Ordinært resultat før skat		19.578	17.237
Skat af årets resultat	2	-4.307	-8.734
Årets resultat		15.271	8.503
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		15.271	8.503
I alt		15.271	8.503

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		79.906	97.206
Varebeholdninger i alt		79.906	97.206
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	2.920
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.637	5.787
Udskudte skatteaktiver		46.064	50.371
Andre tilgodehavender		15.924	28.170
Periodeafgrænsningsposter		0	1.206
Tilgodehavender i alt		68.625	88.454
Likvide beholdninger		1.633	1.728
Omsætningsaktiver i alt		150.164	187.388
Aktiver i alt		150.164	187.388

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-164.719	-179.990
Egenkapital i alt		-84.719	-99.990
Gæld til banker		68.714	69.749
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	426
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		23	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		166.146	214.753
Periodeafgrænsningsposter		0	2.450
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		234.883	287.378
Gældsforpligtelser i alt		234.883	287.378
Passiver i alt		150.164	187.388

Noter

1. Produktionsomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.	
1. Produktionsomkostninger			
Lønninger		324.471	312.064
Udgifter til social sikring og pension		20.713	11.676
Kørselsgodgørelse		17.117	33.404
Regulering af feriepengeforpligtelse		2.988	-901
Lønrefusioner		-12.405	-16.334
Øvrige personaleudgifter		2.086	1974
Varerforbrug		57.454	35.557
	412.424	377.440	

Der har i årets løb været 1,15 fuldtidansat. I administration og salg.

2. Skat af årets resultat

2. Selskabsskat

Udskudt skat 2013	33.825
Forbrugt skat i 2015	-4.068
Reg. af restudskudt skat 2013	-2.559
Udskudt skat 2014	25.280
Reg. af udskudt skat 2014	-2.107
Forbrugt skat for 2016	-4.307
Udskudt skat i alt	46.064

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er hverken pantsætninger eller eventualforpligtelser

4. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Sol-Farah Helhedens Cirkel ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Sol-Farah Divine ApS

Klintevej 411, 4791 Borre

Helhed og Terapi IVS, Klintevej 411 4791 Borre (søsterselskab)

5. Information om transaktioner med nærtstående parter ikke foretaget på markedsvilkår

Der er sendt en faktura på 8.900 kr inkl moms til Helhed og terapi IVS - (søsterselskab) for selskabet kunne ikke bære større omkostninger