

# **SOL-FARAH HELHEDENS CIRKEL ApS**

Klintevej 411  
4791 Borre

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er godkendt den**

**05/01/2019**

---

**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  
e-mailadresse: ch@sol-farah.com

CVR-nr: 34897190  
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

**Bankforbindelse** Danske Bank  
Holmens Kanal 2-12  
1092 København K  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Nærværende årsregnskab er godkendt  
på den ordinære generalforsamling,  
den 05.01.2019

Adm Direktør  
Charlotte Sol-Farah Hansen

Direktør  
Hanne Enemark Petersen

, den

## Direktion

Charlotte Sol-Farah Hansen  
Adm. direktør

Hanne Enemark Petersen  
Direktør

# Ledelsesberetning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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.

For første gang er det lykkedes at få så stort et positivt resultat, at egenkapitalen er blevet vendt fra negativ til positiv. Denne udvikling forventes at fortsætte.

Omsætningen ligger lidt lavere end forventet. Dette skyldes primært at Charlotte har været syg i perioder i 2018. Dette forventes ikke at blive et problem fremadrettet.

Det går stadig fremad med målsætning omkring gruppebehandlinger. Ud af den samlede omsætning ligger ca. 1/3 på gruppebehandlinger. Det går fantastisk. Samtidig er vi i gang med at få flere forskellige gruppebehandlinger på programmet, som har et stort potentiale. Vores målsætning for 2018 var en stigning på gruppebehandlinger og dette er sket. Omsætningen er steget med 40%

På produksiden ligger vi stadigvæk lidt lavt. Derfor er det en glæde, at vi 1. januar 2019 har solgt 50% af virksomheden til Hanne Enemark Petersen. Hanne har de senere år været ansat i perioder, men nu hvor hun kommer til at være medejer vil hun arbejde væsentligt mere end virksomheden har haft råd til tidligere. Derfor forventes det, at dette også kan mærkes på produksiden. Hanne skal også arbejde som alternativ behandler, så vi som virksomhed ikke er lige så sårbare over for sygdom, ferier m.m.

I forbindelse med Hannes indtræden i selskabet vil vi også gerne sælge produkterne på det internationale marked.

Vi er tilfredse med resultatet og har en forventning om at selskabet har et resultat på et lignende niveau næste år.

Alt i alt ser virksomhedens fremtid fin ud.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.  
Borre 05.01.2019

**Direktør og anpartshaver**  
**Charlotte Sol-Farah Hansen**

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Sol-Farah Helhedens Cirkel ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er følgende:

### 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 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.

### Resultatopgørelsen

#### 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, hjemmeside, 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.

### **Balancen**

#### **Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel 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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning .....		489.871	566.459
Produktionsomkostninger .....	1	-285.280	-353.874
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>204.591</b>	<b>212.585</b>
Distributionsomkostninger .....		-12.171	-119.551
Administrationsomkostninger .....		-89.335	-70.951
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>103.085</b>	<b>22.083</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-7.440	-5.051
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>95.645</b>	<b>17.032</b>
Skat af årets resultat .....	2	-20.192	-3.747
<b>Årets resultat .....</b>		<b>75.453</b>	<b>13.285</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		75.453	13.285
<b>I alt .....</b>		<b>75.453</b>	<b>13.285</b>



# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Fremstillede varer og handelsvarer .....		94.318	103.166
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>94.318</b>	<b>103.166</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		6.414	2.862
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		8.132	8.206
Udskudte skatteaktiver .....		22.125	42.317
Andre tilgodehavender .....			0
Periodeafgrænsningsposter .....			0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>36.671</b>	<b>53.385</b>
Likvide beholdninger .....		790	1.062
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>131.779</b>	<b>157.613</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>131.779</b>	<b>157.613</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-75.981	-151.434
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>4.019</b>	<b>-71.434</b>
Gæld til banker .....		53.802	60.401
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		65.896	73.282
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		7.557	93.508
Periodeafgrænsningsposter .....		505	1.856
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>127.760</b>	<b>229.047</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>127.760</b>	<b>229.047</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>131.779</b>	<b>157.613</b>

# Noter

## 1. Produktionsomkostninger

### 1. Produktionsomkostninger

Lønninger	240.813	322.128
Udgifter til social sikring og pension	16.627	17.902
Kørselsgodtgørelse	22.655	12.554
Regulering af feriepengeforpligtelse	-10.025	-4.969
Lønrefusioner	-25.951	-19.275
Øvrige personaleudgifter	2.034	4.334
Vareforbrug	39.127	21.200
	<b>285.280</b>	<b>353.874</b>

Der har i årets løb været 1,11 fuldtidansat. I administration og salg.

## 2. Skat af årets resultat

### 2. Selskabsskat

Udskudt skat 2013	33.825
Forbrugt skat i 2015	-4.069
Reg. af restudskudt skat 2013	-2.559
Udskudt skat 2014	25.280
Reg. af udskudt skat 2014	-2.107
Forbrugt skat i 2016	-4.307
Forbrugt udskudt skat 2017	-3.747
Forbrugt udskudt skat 2018	-20.191
Udskudt skat i alt	<b>22.125</b>

## 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Her kan du indsætte tekst og tabeller (for nogle noter er det ikke muligt at indsætte tabeller).

	2018	2017
Antal ansatte, primo .....	1	1
Gennemsnitligt antal ansatte .....	1	1
Antal ansatte, ultimo .....	1	1

## 4. Pantsætninger og eventualforpligtelser

Selskabet har ingen af delene.

## 5. 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