

Salvita ApS

Dalstrøget 107, 2. mf.

2870 Dyssegård

CVR-nr. 35249443

Adelgade 15
DK 1304 København K
tlf.: +45 33 73 46 00

Usserød Kongevej 157
DK 2970 Hørsholm
tlf.: +45 45 86 41 35

info@krestoncm.dk
www.krestoncm.dk
CVR-nr. 39 46 31 13

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. oktober 2018

Tue Terslin Barfod-Kjær
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Ledespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Salvita ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Salvita ApS
Dalstrøget 107, 2. mf.
2870 Dyssegård

CVR-nr. 35249443

Regnskabsår 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Direktion

Tue Terslin Barfod-Kjær

Revisor

KRESTON CM
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Adelgade 15
1304 København K
CVR-nr.: 39463113

Salvita ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Salvita ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dyssegård, den 25. oktober 2018

Direktion

Tue Terslin Barfod-Kjær

Salvita ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Salvita ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Salvita ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 25. oktober 2018

KRESTON CM

Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

CVR-nr. 39463113

Bent Kofoed

Statsautoriseret revisor

mne11664

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at være kursusvirksomhed, varetage flyveuddannelse samt udøve coaching og samtaleterapi for virksomheder og private samt herudover at udøve sprængninger med sprængladninger for virksomheder indenfor energiindustrien, samt anden beslægtet virksomhed hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 udviser et resultat på kr. 37.399, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en balancesum på kr. 1.134.100, og en egenkapital på kr. 319.188.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Salvita ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Andre finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, som virksomheden planlægger at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Salvita ApS

Resultatopgørelse

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 1.085.228 | 1.459.656 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.035.057 | -1.025.634 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -9.300 | -12.206 |
| Driftsresultat | | 40.871 | 421.816 |
| Finansielle indtægter | 2 | 12.099 | 16 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -2.196 | -11.486 |
| Resultat før skat | | 50.774 | 410.346 |
| Skat af årets resultat | 4 | -13.375 | -92.891 |
| Årets resultat | | 37.399 | 317.455 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 37.399 | 317.455 |
| Resultatdisponering | | 37.399 | 317.455 |

Salvita ApS**Balance 30. september 2018**

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 | 60.108 | 14.779 |
| Materielle anlægsaktiver | | 60.108 | 14.779 |
| Deposita | | 29.475 | 4.650 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 29.475 | 4.650 |
| Anlægsaktiver | | 89.583 | 19.429 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 963.822 | 688.322 |
| Udskudte skatteaktiver | | 1.236 | 4.010 |
| Andre tilgodehavender | | 9.815 | 1.916 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 51.653 | 38.531 |
| Tilgodehavender | | 1.026.526 | 732.779 |
| Likvide beholdninger | | 17.991 | 167.851 |
| Omsætningsaktiver | | 1.044.517 | 900.630 |
| Aktiver | | 1.134.100 | 920.059 |

Salvita ApS

Balance 30. september 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 6 | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | 7 | 239.188 | 201.789 |
| Egenkapital | | 319.188 | 281.789 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 534.586 | 137.563 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 66.170 | 95.821 |
| Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | | 9.920 | 91.606 |
| Anden gæld | | 178.261 | 301.441 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 25.975 | 11.839 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 814.912 | 638.270 |
| Gældsforpligtelser | | 814.912 | 638.270 |
| Passiver | | 1.134.100 | 920.059 |
| Eventualforpligtelser | 8 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 9 | | |

Noter

| | 2017/18 | 2016/17 |
|---|------------------|------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 785.414 | 857.954 |
| Pensioner | 95.022 | 88.984 |
| Andre omkostninger til social sikring | 10.582 | 14.384 |
| Andre personaleomkostninger | 144.039 | 64.312 |
| | 1.035.057 | 1.025.634 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | 2 | 2 |
| | | |
| 2. Finansielle indtægter | | |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 162 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 11.937 | 16 |
| | 12.099 | 16 |
| | | |
| 3. Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | 1.563 | 4.661 |
| Andre finansielle omkostninger | 633 | 6.825 |
| | 2.196 | 11.486 |
| | | |
| 4. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | 9.920 | 92.287 |
| Regulering af udskudt skat | 2.774 | 604 |
| Regulering af skat tidligere år | 681 | 0 |
| | 13.375 | 92.891 |
| | | |
| 5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | |
| Kostpris primo | 84.182 | 141.464 |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer | 54.629 | 19.704 |
| Afgang i årets løb | 0 | -76.986 |
| Kostpris ultimo | 138.811 | 84.182 |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -69.403 | -134.183 |
| Årets afskrivninger | -9.300 | -12.206 |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0 | 76.986 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -78.703 | -69.403 |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 60.108 | 14.779 |

Salvita ApS

Noter

| | 2017/18 | 2016/17 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 6. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 80.000 | 80.000 |
| Saldo ultimo | 80.000 | 80.000 |

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

7. Overført resultat

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 201.789 | -115.666 |
| Årets tilgang | 37.399 | 317.455 |
| Saldo ultimo | 239.188 | 201.789 |

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale vedrørende lokaler. Der er 3 måneders opsigelsesvarsel på huslejekontrakterne, hvilket udgør t.kr. 29.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Salvita Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Tue Kjær

Direktør

Serienummer: CVR:35249443-RID:21351713

IP: 87.116.xxx.xxx

2018-10-31 10:22:16Z

NEM ID 

Bent Kofoed

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:39463113-RID:1251647389630

IP: 87.51.xxx.xxx

2018-11-05 06:41:17Z

NEM ID 

Tue Kjær

Dirigent

Serienummer: CVR:35249443-RID:21351713

IP: 87.116.xxx.xxx

2018-11-05 10:29:16Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BWXX8-OTOJF-WUWJ2-LLTVT-CQD2V-ZED6L

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>