

## Roskilde Osteopati ApS

Allehelgensgade 3. 1. sal  
4000 Roskilde

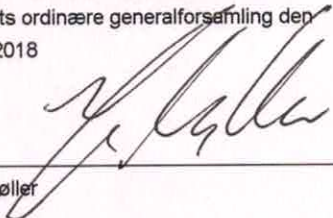
CVR.nr.: 35 84 12 29

### ARSRAPPORT 2017

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
17. maj 2018

  
\_\_\_\_\_  
Jacob Møller  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017	5.
Balance pr. 31/12 2017	6.
Noter	8.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Roskilde Osteopati ApS  
Allehelgensgade 3. 1. sal  
4000 Roskilde

CVR.nr.: 35 84 12 29

Regnskabsperiode: 1/1 2017 - 31/12 2017

Stiftelsesdato: 1/1 2014

### Direktion

Jacob Møller

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for

Roskilde Osteopati ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2017 - 31/12 2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

### Revisorbistand

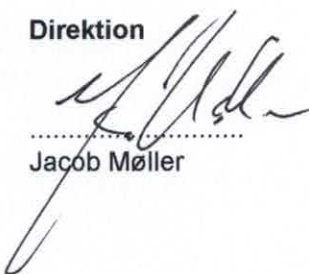
Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Clay Skatterevision

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 16. maj 2018

**Direktion**

  
.....  
Jacob Møller

## Resultatopgørelse 1/1 2017 - 31/12 2017

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>886.107</b>	<b>800.478</b>
1 Personaleomkostninger	-535.871	-448.252
2 Af- og nedskrivninger	<u>-24.942</u>	<u>-11.881</u>
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>325.294</b>	<b>340.345</b>
Andre finansielle indtægter	8.822	3.332
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-22.428
Finansielle omkostninger	<u>-27</u>	<u>-1.322</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>334.089</b>	<b>319.927</b>
3 Skat af årets resultat	<u>-74.525</u>	<u>-70.862</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>259.564</u></b>	<b><u>249.065</u></b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	858.000	0
Overført resultat	<u>-598.436</u>	<u>249.065</u>
<b>I ALT</b>	<b><u>259.564</u></b>	<b><u>249.065</u></b>

**Balance pr. 31/12 2017**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2 Goodwill	10.716	14.287
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>10.716</b>	<b>14.287</b>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	90.372	80.072
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>90.372</b>	<b>80.072</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>101.088</b>	<b>94.359</b>
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	750.000	0
Andre tilgodehavender	77.688	77.000
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>827.688</b>	<b>77.000</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele	76.776	281.659
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b>	<b>76.776</b>	<b>281.659</b>
Likvide beholdninger	192.469	514.661
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>1.096.933</b>	<b>873.320</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.198.021</b>	<b>967.679</b>

**Balance pr. 31/12 2017**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
4 Overkurs ved emission	187.542	187.542
5 Overført resultat	362	598.798
Forslag til udbytte	<u>858.000</u>	<u>0</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>1.095.904</u></b>	<b><u>836.340</u></b>
3 Udskudt skat	<u>6.076</u>	<u>6.175</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>6.076</u></b>	<b><u>6.175</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.549	11.517
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	25.404	17.732
Anden gæld	<u>59.088</u>	<u>95.915</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>96.041</u></b>	<b><u>125.164</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>96.041</u></b>	<b><u>125.164</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>1.198.021</u></b>	<b><u>967.679</u></b>
6 Undtagelsesbestemmelser for mikrovirksomhed		
7 Eventualforpligtelser		
8 Hovedaktivitet		



## NOTER

	2017	2016
<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<b>2</b>	<b>2</b>
Gager og lønninger	532.200	423.306
Pensionsbidrag	0	24.000
Andre omkostninger til social sikring	3.671	946
	<b>535.871</b>	<b>448.252</b>
<b>Note 2 - Anlægsaktiver</b>		
<b>Goodwill</b>		
Anskaffelsessum primo	25.000	25.000
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>
Akkumulerede afskrivninger primo	10.713	7.142
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	3.571	3.571
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<b>14.284</b>	<b>10.713</b>
<b>Bogført værdi goodwill ultimo</b>	<b>10.716</b>	<b>14.287</b>
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum primo	88.382	0
Tilgang i året	31.671	88.382
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<b>120.053</b>	<b>88.382</b>
Akkumulerede afskrivninger primo	8.310	0
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	21.371	8.310
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<b>29.681</b>	<b>8.310</b>
<b>Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b>90.372</b>	<b>80.072</b>
<b>Afskrivninger:</b>		
Goodwill	3.571	3.571
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.371	8.310
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>24.942</b>	<b>11.881</b>
<b>Note 3 - Skat</b>		
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	74.624	74.866
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-99	-4.004
	<b>74.525</b>	<b>70.862</b>



## NOTER

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Note 4 - Overkurs ved emission</b>		
Overkurs ved emission	187.542	187.542
	<u>187.542</u>	<u>187.542</u>
<b>Note 5 - Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	598.798	349.733
Årets resultat	259.564	249.065
Til disposition i alt	858.362	598.798
Foreslået udbytte for året	-858.000	0
	<u>362</u>	<u>598.798</u>

### **Note 6 - Undtagelsesbestemmelser for mikrovirksomhed**

Der er anvendt en eller flere undtagelser jf. Årsregnskabslovens § 22 b, stk. 4.

### **Note 7 - Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Hr. Moller Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royalty-skat samt for fællesregistrering af moms.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Hr. Moller Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

### **Note 8 - Hovedaktivitet**

#### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet består i drift af fysioterapi-klinik og hermed beslægtet virksomhed

#### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

#### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

## NOTER

2017

2016