

HOLISTISK HELSECENTER ApS

Vindingevej 34
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

21/01/2016

Mette Merete Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLISTISK HELSECENTER ApS
Vindingevej 34
4000 Roskilde

CVR-nr: 35857362
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Holistisk Helsecenter ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen giver efter vores opfattelse en retvisende redegørelse af de forhold som den omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 21/01/2016

Direktion

Mette Merete Andersen
Direktør

Brit Mølgaard Sørensen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter:

Selskabets formål er at drive virksomhed med udlejning af lokaler til yogaundervisning, kurser, foredrag og alternativ behandling og hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret:

Selskabets aktiviteter har udviklet sig tilfredsstillende i regnskabsåret.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning:

Der er fra statusdagen og til i dag ikke indtrådt forhold, som kan forrykke vor vurdering af årsrapporten.

Den forventede udvikling:

Selskabets udvikling i det kommende regnskabsår forventes at være stabil.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for Holistisk Helsecenter ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet har valgt fra regnskabsklasse C at anvende ledelsesberetning og noter for anlægsaktiver.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de er indtjent. Nettoomsætningen opgøres uden moms og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter omkostninger forbrugt ved udført arbejde og medgået til produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, derunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige, samt øvrige personaleomkostninger

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renteindtægter.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 24,5 procent.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid:

Indretning af lejede lokaler	5 år
------------------------------	------

Anlægsaktiver nedskrives til geninvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten Afskrivninger.

Anskaffelser med en kostpris på kr. 12.800 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som gældsforpligtelse.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig 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 acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med 25 procent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne

realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		53.057	-23.458
Personaleomkostninger	2	-360	-5.059
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1	-22.442	-10.222
Resultat af ordinær primær drift		30.255	-38.739
Andre finansielle indtægter		1	1
Ordinært resultat før skat		30.257	-38.738
Skat af årets resultat		723	0
Årets resultat		30.980	-38.738
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		30.980	-38.738
I alt		30.980	-38.738

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		79.544	101.986
Materielle anlægsaktiver i alt	3	79.544	101.986
Anlægsaktiver i alt		79.544	101.986
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		30.303	12.525
Tilgodehavende skat		723	
Andre tilgodehavender		50.200	40.894
Tilgodehavender i alt		81.226	53.419
Likvide beholdninger		91.538	15.029
Omsætningsaktiver i alt		172.763	68.448
Aktiver i alt		252.307	170.435

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	5	50.000	50.000
Overført resultat		-7.758	-38.738
Egenkapital i alt	4	42.242	11.262
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.942	4.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		204.123	154.673
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		210.065	159.173
Gældsforpligtelser i alt		210.065	159.173
Passiver i alt		252.307	170.435

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015 kr.	2014 kr.
Indretning lejede lokaler	22.442	10.222
	22.442	10.222

2. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 Kr.
Personaleomkostninger i øvrigt	360	5.059
	360	5.059

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	112.208	0	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	112.208	0	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-10222	0	0
Årets afskrivning	-22442	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-32.664	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	79.544	0	0

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	50.000	0	-38.738	0	11.262
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	30.980	0	30.980
Egenkapital ultimo	50.000	0	-7.758	0	42.242

5. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 100 anparter á nominelt kr. 500.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Leje af lokaler udgør årligt kr. 132.000, der er dog aftalt trappehusleje. Aftalen er ikke tidsbegrænset, men kan opsiges af begge parter med 4 måneders varsel. Opsigelse kan dog tidligst ske fra 1. juli 2017. Den maksimale forpligtelse udgør kr. 233.000.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen