

HOLISTISK BIOMEDICIN ODENSE IVS

Tassovænget 7
5260 Odense S

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/06/2018

Hanne Styrbak
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HOLISTISK BIOMEDICIN ODENSE IVS
Tassovænget 7
5260 Odense S

e-mailadresse: styrbakkerne@gmail.com

CVR-nr: 36045221

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for HOLISTISK BIOMEDICIN ODENSE IVS.

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. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Regnskabsåret er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 17/06/2018

Direktion

Hanne Oda Styrbak

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision for regnskabsåret 2017 og fravælger derfor revision.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med alternativ behandling og salg af kosttilskud og hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabskapitalen er forhøjet med kr. 3400 i 2017. Dette er først registreret i juni 2018. Selskabets resultater for 2017 udviser et lille underskud

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Holistisk Biomedicin Odense IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens 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 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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens §32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst. Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksisterende omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler

Omkostninger til råvarer og hjælpemidler indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtaget godtgørelse fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatsopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpemidler omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyn til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afviklet af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|---------------|---------------|
| Nettoomsætning | | 96.581 | 161.847 |
| Vareforbrug | | -20.709 | 34.373 |
| Eksterne omkostninger | | -31.052 | |
| Bruttoresultat | | 44.820 | |
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | | 77.047 |
| Personaleomkostninger | 1 | -45.097 | -55.415 |
| Lønninger | | | -33.750 |
| Andre personaleomkostninger | | | -21.665 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -277 | 21.632 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -3 | -5.330 |
| Ordinært resultat før skat | | -280 | 16.302 |
| Skat af årets resultat | | 0 | -5.005 |
| Årets resultat | | -280 | 11.297 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført til reserve for iværksætterselskab | | | 11.297 |
| Overført resultat | | | 0 |
| I alt | | | 11.297 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|---------------|---------------|
| Råvarer og hjælpematerialer | | 5.000 | 5.000 |
| Varebeholdninger i alt | | 5.000 | 5.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 20.145 | 1.205 |
| Udskudte skatteaktiver | | 0 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 395 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | 0 | 5.016 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 1.650 | 1.650 |
| Tilgodehavender i alt | | 21.795 | 8.266 |
| Likvide beholdninger | | -600 | 15.253 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 26.195 | 28.519 |
| Aktiver i alt | | 26.195 | 28.519 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|---------------|---------------|
| Registreret kapital mv. | | 5.400 | 2.000 |
| Reserve for Iværksætterselskab | | 0 | 11.297 |
| Overført resultat | | 2.250 | -9.047 |
| Egenkapital i alt | | 7.650 | 4.250 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 363 | 363 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 363 | 363 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 0 | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | -1.108 | 3.262 |
| Skyldig selskabsskat | | 1.885 | 2.161 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 17.405 | 18.483 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 18.182 | 23.906 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 18.182 | 23.906 |
| Passiver i alt | | 26.195 | 28.519 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|----------------|--------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | xxx.xxx | xxxxx |
| Pensionsbidrag | xxx.xxx | xxxxx |
| Andre omkostninger til social sikring | xxx.xxx | xxxxx |
| | xxx.xxx | xxxxx |

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|-------------|-------------|
| Gennemsnitligt antal ansatte | | 1 |