

KALICO IVS

Damsholtevej 8
2970 Hørsholm

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

06/03/2018

Karina Lippert
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 4 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 7 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 8 |
|---------------|---|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KALICO IVS
Damsholtevej 8
2970 Hørsholm

e-mailadresse: kal@kalico.dk

CVR-nr: 36066857

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive et konsulentfirma inden for afprøvning af lægemidler samt instruktion indenfor Reeform Pilates.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har udviklet sig tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Årsregnskabet for KaLiCo IVS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

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

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|-------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Nettoomsætning | | 1.486.206 | 1.406.400 |
| Eksterne omkostninger | | -393.513 | -365.266 |
| Bruttoresultat | | 1.092.693 | 1.041.134 |
| Personaleomkostninger | | -1.023.455 | -934.481 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 69.238 | 106.653 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -6.077 | -14.678 |
| Ordinært resultat før skat | | 63.161 | 91.975 |
| Skat af årets resultat | | -14.118 | -20.234 |
| Årets resultat | | 49.043 | 71.741 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | | 50.000 |
| Overført resultat | | 49.043 | 21.741 |
| I alt | | 49.043 | 71.741 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Grunde og bygninger | | | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | | 0 |
| Anlægsaktiver i alt | | | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 98.184 | 220.722 |
| Tilgodehavende skat | | 5.882 | |
| Tilgodehavender i alt | | 104.066 | 220.722 |
| Likvide beholdninger | | 139.802 | 72.197 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 243.868 | 292.919 |
| Aktiver i alt | | 243.868 | 292.919 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 1.000 | 1.000 |
| Overført resultat | | 238.777 | 189.734 |
| Egenkapital i alt | | 239.777 | 190.734 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | | 3.850 |
| Skyldig selskabsskat | | | 20.325 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 4.091 | 28.010 |
| Forslag til udbytte for regnskabsåret | | | 50.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 4.091 | 102.185 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 4.091 | 102.185 |
| Passiver i alt | | 243.868 | 292.919 |