

BALANCE-KEY.ME IVS

Bogfinkevej 1
4040 Jyllinge

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/01/2018

Rie Freja Ørnemark
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
Redegørelse for virksomhedsledelse	5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

BALANCE-KEY.ME IVS

Bogfinkevej 1

4040 Jyllinge

e-mailadresse: riefreja@riefreja.dk

CVR-nr: 36482796

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

Bankforbindelse

Sydbank

Københavnesvej 9

4000 Roskilde

DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2016 for Balance-Key.Me IVS. 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. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017. Det er ved stiftelsen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse. Jyllinge, den 24. september 2017
Direktion Rie Freja Ørnemark Direktør

Jyllinge, den 24/09/2016

Direktion

Rie Freja Ørnemark
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter:

Undervisning, komplementærbehandlig terapi og coacing.

Redegørelse for virksomhedsledelse

Hovedaktiviteter:

Undervisning, komplementærbehandlig terapi og coacing.

Disse aktiviteter er igang og udvikler sig i et relativt sundt tempo.

Kundekredsen udvides som forventet for området.

Udviklingen af nye tiltag er i fokus for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabsklasse Årsrapporten for Balance-Key.Me IVS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Rapporteringsvaluta Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Omregning af fremmed valuta Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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 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 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre om der er indikation af værdiforringelser ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet foretages nedskrivning til den laver genindvindingsværdi. Resultatopgørelsen Bruttofortjeneste og -tab Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32. Nettoomsætning Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen. Andre eksterne omkostninger Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring. Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger. 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. Balancen

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Likvider Likvider omfatter likvide beholdninger. Udskudt skat Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. 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 Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.,

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.

Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		102.261	
Vareforbrug	1	-15.030	
Eksterne omkostninger	2	-3.259	
Ejendomsomkostninger	3	-2.905	
Administrationsomkostninger	4	-29.185	
Bruttoresultat		51.882	
Personaleomkostninger	5	-56.368	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	6	-7.984	
Andre driftsomkostninger	7	-6.155	
Resultat af ordinær primær drift		-18.625	
Ordinært resultat før skat		-18.625	
Årets resultat		-18.625	

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		-1.425	
Tilgodehavender i alt		-1.425	
Likvide beholdninger		14.807	
Omsætningsaktiver i alt		13.382	
Aktiver i alt		13.382	0

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	8	50.267	
Overført resultat		18.624	
Egenkapital i alt		68.891	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		-9.000	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		-2.136	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		-44.373	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		-55.509	
Gældsforpligtelser i alt		-55.509	
Passiver i alt		13.382	0

Noter

1. Vareforbrug

Vareforbrug:

Variable omkostninger	
Vareforbrug	7197,80
Vareforbrug u/moms	1640,00
EU-erhvervelser vare	6192,16

2. Eksterne omkostninger

Transport omkostninger

Parkering uden moms	10,00
Transportomkostninger uden moms	3249,80

3. Ejendomsomkostninger

Lokaleomkostninger

Husleje	1200,00
Rengøring og dekoration	1027,85
Reparation og vedligeholdels	556,00
Dekoration	121,20

4. Administrationsomkostninger

Administrations

Advokat og revisor	19075,00
Faglitteratur	639,68
Andet litteratur	279,20
Kontorartikler og tryksager	488,72
Porto og gebyr	102,00
ABookingsystem	3184,00
Internet og webhotel	1074,00
Køb af software	479,20
Diverse inkl moms	435,85
Spilmoms	3427,00

5. Personalemkostninger

Personalemkostninger

B-indkomst	15000,00
Diæter/rejsegodtgørelse	13629,67
Kørsel i egenbil (kilometergodtgørelse)	26329,56
Gaver til personale og samarbejds partnere, fuldt fradrag	1048,69
Diverse vedr. ansatte med moms	360,00

6. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Afskrivninger

Småansakffelser (straksafskrivning)	7983,56
-------------------------------------	---------

7. Andre driftsomkostninger

Salgsfremmende omkostninger

Annoncer og reklame	2028,00
Messer	3293,00
Repræsentation, restaurant, forretningsforbindelser, delvis fradrag	676,55
Andre fradragsberettiget repræsentation med moms	160,00

8. Registreret kapital mv.

Overført resultat fra tidligere regnskabsår 2015/16	50266.67
---	----------