

Family-lab IVS

Skovvænget 14B, 3100 Hornbæk
CVR-nr. 36 69 94 34

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 13.06.17

Mie Bo Madsen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 14

Selskabet

Family-lab IVS
Skovvænget 14B
3100 Hornbæk
Telefon: 60 95 65 55
Hjemmeside: www.family-lab.dk
Hjemsted: Helsingør
CVR-nr.: 36 69 94 34
Stiftet: 28. marts 2015
Regnskabsår: 01.01 - 31.12
2. regnskabsår

Direktion

Fie Zenia Hørby
Mie Bo Madsen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Danske Bank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 for Family-lab 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. 31.12.16 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornbæk, den 13. juni 2017

Direktionen

Fie Zenia Hørby

Mie Bo Madsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Dirigent

Mie Bo Madsen

Til kapitalejeren i Family-lab IVS

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Manglende konklusion

Vi er blevet valgt med henblik på at revidere årsregnskabet for Family-lab IVS for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet. På grund af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnede revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Grundlag for manglende konklusion

Selskabets bogføring giver ikke et pålideligt grundlag for udarbejdelse af årsregnskabet, idet der i væsentligt omfang mangler dokumentation for afholdte omkostninger. Der er endvidere ikke tilstrækkelig sikkerhed for, at alle indtægter er indregnet i årsregnskabet.

Vi tager forbehold for primobalancen pr. 1. januar 2016 og sammenligningstallene for 2015 samt årets driftspåvirkning heraf, idet det ikke har været muligt at få specifikationer heraf og dermed har det heller ikke været muligt at foretage afstemning heraf.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores ansvar er at udføre en revision af årsregnskabet i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og at afgive en revisionspåtegning. På grund af betydeligheden af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Som det fremgår af afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Vi afgiver derfor ikke en udtalelse om ledelsesberetningen.

Overtrædelse af bogføringsloven

Bogføringsloven er, som følge af det i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion" anførte, ikke overholdt, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Overtrædelse af momslovgivningen

I strid med momsloven er der i årets løb indsendt urigtige momsangivelser til SKAT, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

I strid med momsloven er der endvidere i årets løb ikke indsendt momsangivelser til SKAT rettidigt, og der er konstateret manglende indberetning for 4. kvartal, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar

Søborg, den 13. juni 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Philip Heick-Poulsen
Statsaut. revisor

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at styrke nutidens og fremtidens forældres og børns psykosociale sundhed og trivsel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.16 - 31.12.16 udviser et resultat på DKK -17.870 mod DKK 62.316 for tiden 01.01.15 - 31.12.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 44.448.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Note		2016 DKK	2015 DKK
	Bruttoresultat	-19.853	84.829
	Finansielle omkostninger	-1.774	0
	Resultat før skat	-21.627	84.829
2	Skat af årets resultat	3.757	-22.513
	Årets resultat	-17.870	62.316

Forslag til resultatdisponering

	Reserve for iværksætterselskaber	0	15.579
	Overført resultat	-17.870	46.737
	I alt	-17.870	62.316

	31.12.16	31.12.15
Note	DKK	DKK
AKTIVER		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	47.500
Udskudt skatteaktiv	3.757	0
Andre tilgodehavender	11.229	0
Tilgodehavender i alt	14.986	47.500
Likvide beholdninger	143.293	107.007
Omsætningsaktiver i alt	158.279	154.507
Aktiver i alt	158.279	154.507
PASSIVER		
Selskabskapital	2	2
Reserve for iværksætterselskaber	31.158	31.158
Overført resultat	13.288	31.158
Egenkapital i alt	44.448	62.318
Leverandører af varer og tjenesteydelser	60.125	0
Selskabsskat	22.513	22.513
Anden gæld	31.193	69.676
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	113.831	92.189
Gældsforpligtelser i alt	113.831	92.189
Passiver i alt	158.279	154.507

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Reserve for iværksætter- selskaber	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse for 01.01.15 - 31.12.15			
Indskudskapital i forbindelse med stiftelse	2	0	0
Overførsler til/fra andre reserver	0	15.579	-15.579
Forslag til resultatdisponering	0	15.579	46.737
Saldo pr. 31.12.15	2	31.158	31.158
Egenkapitalopgørelse for 01.01.16 - 31.12.16			
Saldo pr. 01.01.16	2	31.158	31.158
Forslag til resultatdisponering	0	0	-17.870
Saldo pr. 31.12.16	2	31.158	13.288

	2016 DKK	2015 DKK
1. Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	0	0
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	22.513
Årets regulering af udskudt skat	-3.757	0
I alt	-3.757	22.513

3. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser for regnskabsklasse C-mellem.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående 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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning og vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende salg af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

3. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets direkte omkostninger målt til kostpris herunder diverse konsulentydelse.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

3. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Egenkapital

Selskabet henlægger mindst 25% af årets overskud til reserve for iværksætterselskaber under egenkapitalen. Henlæggelsen fortsætter, indtil selskabskapitalen og reserve for iværksætterselskaber samlet udgør DKK 50.000. Reserven formindskes eller opløses, i det omfang selskabskapitalen forhøjes, eller selskabet omregistreres til et anpartsselskab.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

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.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.