

**Sensitiv Balance ApS
Peter Bangs Vej 1 G
2000 Frederiksberg**

Årsrapport

1. januar 2015 til 31. december 2015

CVR-nr. 36734930

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 1 / 2 2016

Lise August Bäckström
Dirigent

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæringer	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance, aktiver	11
Balance, passiver	12
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14
Andre noteoplysninger	15

Selskab	Sensitiv Balance ApS Peter Bangs Vej 1 G 2000 Frederiksberg
	CVR-nr.: 36734930
	Telefon: 40983322
	E-mail: kontakt@sensitiv.dk
	Hjemmeside: www.sensitiv.dk
Direktion	Lise August Bäckstrøm Martin August Bäckstrøm
Pengeinstitut	Danske Bank A/S
Revisor	TimeVision Frederiksberg Godkendt Revisionsaktieselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Sensitiv Balance ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er vores opfattelse, at virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 28. januar 2016

Direktionen:

Lise August Bäckstrøm

*Lise August
Bäckstrøm.*

Martin August Bäckstrøm

*Martin
August*

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Sensitiv Balance ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sensitiv Balance ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, den 28. januar 2016

TimeVision Frederiksberg
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR. nr.: 31 94 35 82

Gert Hunosøe
Registreret Revisor

Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Regnskabsklasse

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

Sammenligningstal

Da det er selskabets første regnskabsperiode er regnskabet aflagt uden sammenligningstal.

Indregning og måling

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning, indtægtskriterier

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning ved afholdelse af kurser og seminarer indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at disse afholdes.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger forbundet med produktion og distribution af bøger og DVD materiale, samt omkostninger forbundet med afholdelse af kurser og seminarer, herunder omkostninger til lokaleleje m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger, transportomkostninger, driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger m.v.

Løn, gager og personaleomkostninger.

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt realiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta m.v.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen 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

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede økonomiske levetid.

Der indgår forventede økonomiske levetider som følger:

Goodwill 5 år

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen 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 klart til at blive taget i brug. Kostprisen af et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar BrugstidRestværdi

5 år 0 %

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender samt eventuelt ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealiseringsværdi.

Modtagne forudbetalinger

Modtagne forudbetalinger omfatter forudbetalinger for kunder for ydelser eller varer, der ikke er leveret på balancedagen.

Skyldig skat 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 afvikling 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.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Periodeafgrænsningsposter under gældsforpligtelser

Betalinger der er indgået senest på balancedagen, men som vedrører indtægter i de efterfølgende regnskabsår er indregnet som periodeafgrænsningsposter under gældsforpligtelser.

Omregning af fremmed valuta samt behandling af valutakursfortjenester og -tab

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

2015
DKK**Perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015**

Bruttofortjeneste	1.372.383
1 Løn, gager og personaleomkostninger	-1.018.475
Afskrivninger, anlægsaktiver	-224.392
Resultat før finansielle poster	129.516
Andre finansielle indtægter	116
Andre finansielle omkostninger	-14.913
Resultat før skat	114.719
Skat af årets resultat	-34.114
Årets resultat	80.605
Forslag til resultatdisponering	
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200
Overført resultat	-20.595
Forslag til resultatdisponering i alt	80.605

Balance

	2015 DKK
Aktiver pr. 31. december 2015	
Goodwill	884.800
Immaterielle anlægsaktiver i alt	884.800
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.581
Materielle anlægsaktiver i alt	9.581
<hr/> Anlægsaktiver i alt	<hr/> 894.381
Varebeholdning	15.046
Varebeholdninger i alt	15.046
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	57.321
Tilgodehavender i alt	57.321
Likvide beholdninger	822.751
<hr/> Omsætningsaktiver i alt	<hr/> 895.118
<hr/> Aktiver i alt	<hr/> 1.789.499

Balance

2015
DKK**Passiver pr. 31. december 2015**

2	Virksomhedskapital	50.000
	Forslag til udbytte	101.200
	Overført resultat	999.744
	Egenkapital i alt	1.150.944
	Hensættelser til udskudt skat	196.988
	Hensatte forpligtelser i alt	196.988
	Kreditinstitutter	467
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.152
	Selskabsskat	86.835
	Anden gæld	257.948
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	11.030
	Periodeafgrænsningsposter	64.135
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	441.567
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	638.555
	Passiver i alt	1.789.499

2015
DKK**Egenkapitalændringer**

Egenkapital primo	1.070.339
Overført resultat	-20.595
Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200

Egenkapital i alt	1.150.944
--------------------------	------------------

Specifikation af egenkapitalen

Virksomhedskapital, primo	50.000
Virksomhedskapital i alt	50.000

Overkurs ved emission, primo	1.020.339
Overført til frie reserver	-1.020.339
Overkurs ved emission i alt	0

Overført via resultatdisponering	-20.595
Overført fra overkursfond	1.020.339
Overført resultat i alt	999.744

Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200
Udbytte i alt	101.200

Egenkapital i alt	1.150.944
--------------------------	------------------

1 Løn, gager og personaleomkostninger

Løn, gager og personaleomkostninger	964.990
Andre omkostninger til social sikring	53.485
Løn, gager og personaleomkostninger i alt	1.018.475

Antal beskæftigede i selskabet (gns.) 2

2 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	50.000
Virksomhedskapital i alt	50.000

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Selskabet er stiftet ved indskud af bestående virksomhed i henhold til Selskabslovens § 37, stk. 1 med åbningsbalance pr. 1. januar 2015.

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at tilbyde samtaleforløb, seminarer og kurser til sensitive børn og voksne samt at drive anden hermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Ingen.