

# **EXSENSE IVS**

Trehuse 9  
7441 Bording

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er godkendt den**

**23/06/2018**

---

**Ditte Mundbjerg Jørgensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
Redegørelse for samfundsansvar .....	5

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	EXSENSE IVS Trehuse 9 7441 Bording  Telefonnummer: 61607109 e-mailadresse: dmj@exsense.nu  CVR-nr: 36975148 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Den Jyske Sparekasse Østergade 21 7430 Bording DK Danmark
<b>Revisor</b>	Partner Revision Industrivej Nord 15 DK Danmark

# Ledespåtegning

Direktion har 23/6 aflagt årsrapporten for 2017 for Exsense

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bording, den 23/06/2018

## Direktion

Ditte Mundbjerg Jørgensen  
Direktør

# Ledelsesberetning

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at hjælpe mennesker på vej til at trives. Dette består primært af coaching aktiviteter både på individ og gruppe niveau, samt undervisning i emner der forbedre den enkeltes trivsel hos sig selv og i det miljø vedkommende indgår i.

### Økonomisk udvikling

Selskabets drift har ikke været tilfredsstillende eftersom omsætningen har været lavere end i første omgang planlagt. Sidste år var årsagen svigtende samarbejdspartnere og for lav fokus på markedsføring, hvilket jeg i år 2017 har forsøgt at imødekomme.

Udgifter er i år 2017 steget med en del da det er blevet forsøgt at etablere mere stabile samarbejdsrelationer, som har krævet udgifter til overnatning - samt at skabe mere personlig markedsføring igennem en investering i at skabe et netværk i Midtjylland – Det er lykkedes til fulde. Det er dog erfaret at de midtjyske små og mellemstore virksomheder ikke har den store kendskab til Arbejds- og organisationspsykologiske ydelser. Jeg har derfor leveret en del gratis ydelser med målet om at forøge kendskabet Arbejds - og Organisationspsykologiske kompetencer og det er også lykkedes med fine resultatet - årets fokus har derfor været at skabe et fundament for en mere stabil og varig aftagning i de ydelser der tilbydes. Endvidere har virksomhedens fokus været på at skabe produkter som kan øge omsætningen på længere sigt og det skal derfor anses som at være en investering i fremtiden.

Årets resultat udgør tkr. – 28.405 kr. hvilket er tilfredsstillende set i lyset af det fundament der er blevet bygget det sidste år – et solidt et som i fremtiden gerne skulle skabe mere og meget større gevinst på bundlinjen.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 1497 kr. og en egenkapital på 850 kr.

### Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsåret afslutning har ideen med ”Peaceful Alone time husene” fået vind i sejlene en større dansk konsulentvirksomhed har vist positiv interesse.

### Den forventede udvikling i regnskabsårets 2018.

Fremover vil virksomheden formodentlig vokse, da der vil afsættes flere timer til direkte salg og til at skabe et større output til markedet, samt være yderligere fokus på at etablere mere kontraktbundne partnerskaber.

## Redegørelse for samfundsansvar

Det er Exsense klare strategi at tilbyde ydelser som kan hjælpe samfundsborgeren til bedre og forøget trivsel.

CSR strategien er derfor både at skabe et bæredygtigt økonomisk fundament således at der kan skabes løsninger til gavn for så mange som muligt. Ligeledes vil der kontinuerligt være fokus på at de løsninger der skabes også udføres under et bæredygtigt mindset således at vi undgår forurening af jorden og er til gavn for det overordnede samfund.

CSR strategien er således en fast del af Exsense samlede vision og mission



# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Generel om indregning og måling

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller en faktisk forpligtigelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, forpligtigelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelser til kostpris.

Måling efter første indregning sker som beskrevet nedenfor.

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

### Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører de indregnede indtægter i regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta vil i årets løb blive omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs.

## RESULTATOPGØRELSE

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændringer i årets udskudte skat. Ved beregningen påtænkes at anvende en skatteprocent på 25 %

### Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Lejerettigheder erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter målet til kostpris med fradrag af akkumulerede af-og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres til kostpris med fradrag af nedskrivninger, fordeles lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler målet til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser.

Indretning lejede lokaler 10 år.

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles liniært over aktivernes forventede brugstid, der udgør.

Driftsmateriel og inventar 3-7 år.

Aktiver med en anskaffelsespris på under 12.300 kr pr. Enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år, kan vælge at blive omkostningsført i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. I dette tilfælde er der afskrevet størst muligt under hensyntagen til, at resultatet ikke bliver negativt.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver er indregnet i dagsværdi på balancedagen. Tidligere blev aktierne målt til kostpris.

Varebeholdning

Handelsvarer måles til kostpris eller til netto realisationsværdi såfremt den er lavere. Lageret er værdiansat til FIFO princippet, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for værende i behold.

Tilgodehavender

Måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivningerne til imødegåelse af forventede tab.

Udskudte skatteaktiver og forpligtigelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser.

Udskudte skatteaktiver og – forpligtigelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtigelser

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssig underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til nominel restgæld.

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

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning .....		3.100	4.170
Eksterne omkostninger .....		-28.511	-312
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-25.411</b>	<b>3.858</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-2.994	3.858
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-28.405</b>	<b>0</b>
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-28.405</b>	
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-28.405</b>	
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-28.405	0
<b>I alt .....</b>		<b>-28.405</b>	<b>0</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Goodwill .....		0	0
<b>Immaterielle aktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	0
<b>Materielle aktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		0	0
<b>Finansielle aktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Langfristede aktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>2.095</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		469	469
<b>Varebeholdninger i alt</b> .....		<b>469</b>	<b>469</b>
Andre tilgodehavender .....		0	
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>0</b>	
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		0	
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt</b> .....		<b>0</b>	
Likvide beholdninger .....		1.028	1.218
<b>Kortfristede aktiver i alt</b> .....		<b>1.497</b>	<b>1.687</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>1.497</b>	<b>3.782</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		1.000	1.000
Overført resultat .....		-28.405	
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-27.405</b>	<b>1.000</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		28.902	2.782
<b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>28.902</b>	<b>2.782</b>
<b>Forpligtelser i alt .....</b>		<b>28.902</b>	<b>2.782</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.497</b>	<b>3.782</b>