

EXSENSE IVS

Trehuse 9
7441 Bording

Årsrapport
31. juli 2015 - 31. december 2016

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

25/05/2017

Jens Møller
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden EXSENSE IVS
Trehuse 9
7441 Bording

Telefonnummer: 61607109
e-mailadresse: dmj@exsense.nu

CVR-nr: 36975148
Regnskabsår: 31/07/2015 - 31/12/2016

Bankforbindelse Den Jyske Sparekasse
Østergade 21
7430 Bording
DK Danmark

Ledespåtegning

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for Exsense IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

, den

Direktion

Ditte Mundbjerg Jørgensen
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

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.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Økonomisk udvikling

Selskabets drift har ikke været tilfredsstillende eftersom omsætningen har været lavere end i første omgang planlagt. Dette skyldes blandt andet svigtende samarbejdspartnere og for lav fokus på markedsføring, samt et bevidst valg i relation til mængden af arbejdstimer brugt på selskabet ved siden af fuldtidsjob.

Årets resultat udgør tkr. 0 kr. hvilket ikke er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 3.782 kr og en egen kapital på 1098 kr.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Den forventede udvikling i regnskabsårets 2016/2017.

Fremover vil virksomheden forhåbentlig vækste da der vil afsættes flere timer til udviklingen af virksomheden samt være yderligere fokus på at etablere mere kontraktbundne partnerskaber i relation til at sikre virksomhedens økonomiske vækst.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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 forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå koncernen, forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser 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 31. jul 2015 - 31. dec 2016

| | Note | 2015/16 kr. |
|---|------|----------------|
| Nettoomsætning | | 4.170 |
| Vareforbrug | | -312 |
| Bruttoresultat | | 3.858 |
| Personaleomkostninger | | 0 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 1 | -3.858 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 0 |
| Ordinært resultat før skat | | 0 |
| Skat af årets resultat | | 0 |
| Årets resultat | | 0 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | 0 |
| I alt | | 0 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2015/16 kr. |
|---|----------|----------------|
| Goodwill | | 0 |
| Immaterielle aktiver i alt | | 0 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 2.095 |
| Materielle aktiver i alt | | 2.095 |
| Langfristede aktiver i alt | | 2.095 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 469 |
| Varebeholdninger i alt | 2 | 469 |
| Likvide beholdninger | 3 | 1.218 |
| Kortfristede aktiver i alt | | 1.687 |
| Aktiver i alt | | 3.782 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2015/16 kr. |
|--|------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 1.000 |
| Egenkapital i alt | | 1.000 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .. | | 2.782 |
| Kortfristede forpligtelser i alt | | 2.782 |
| Forpligtelser i alt | | 2.782 |
| Passiver i alt | | 3.782 |

Noter

1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Note 1 – Afskrivninger

Note 1: Afskrivninger på MacBook Air

| | |
|----------------------------------|----------|
| Aktiver primo | - |
| Tilgang i året | 5.952,00 |
| Afgang i året | - |
| Aktiver ultimo før afskrivninger | 5.952,00 |
| - afskrivninger | 3.857,50 |
| | 2.094,50 |

2. Varebeholdninger i alt

Psykologisk Testmateriale

3. Likvide beholdninger

Kassebeholdning 120 kr.

Likvid beholdning bank 1098 kr.