



Genopliv IVS

Smedelundsgade 5, 2.
4300 Holbæk

CVR-nr. 37 49 16 59

Årsrapport for perioden
1. januar til 31. december 2017
(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. juni 2018

Kim Janos Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 8 |
| Balance 31. december | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Genopliv IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 18. juni 2018

Direktion

Kim Janos Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Genopliv IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Genopliv IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Helsinge, den 18. juni 2018

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 68 49 78 17

Søren Møller-Jensen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32072

Selskabsoplysninger

Selskabet

Genopliv IVS
Smedelundsgade 5, 2.
4300 Holbæk

CVR-nr.: 37 49 16 59

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 14. februar 2016

Hjemsted: Holbæk

Direktion

Kim Janos Pedersen

Revisor

Møller-Jensen
statsautoriseret revisionsanpartsselskab
Frederiksborgvej 14, 1.
3200 Helsingør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og salg af genoplivningsudstyr samt kursusvirksomhed i forbindelse hermed og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et overskud på DKK 226.737, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på DKK 43.268.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Genopliv IVS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> DKK | <u>2016</u> DKK |
|---|-------------|-----------------------|------------------------|
| Bruttofortjeneste | | 538.948 | 223.195 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-227.263</u> | <u>-403.521</u> |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -13.500 | 0 |
| Resultat før finansielle poster | | 298.185 | -180.326 |
| Finansielle indtægter | | 6.358 | 2.164 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-56.576</u> | <u>-4.843</u> |
| Resultat før skat | | 247.967 | -183.005 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-21.230</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u>226.737</u> | <u>-183.005</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>226.737</u> | <u>-183.005</u> |
| | | <u>226.737</u> | <u>-183.005</u> |

Balance 31. december

Aktiver

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> DKK | <u>2016</u> DKK |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 40.500 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | | 40.500 | 0 |
| Deposita | | 5.330 | 5.330 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 5.330 | 5.330 |
| Anlægsaktiver i alt | | 45.830 | 5.330 |
| Færdigvarer og handelsvarer | | 276.257 | 197.708 |
| Varebeholdninger | | 276.257 | 197.708 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 265.443 | 180.012 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 3 | 88.581 | 48.130 |
| Tilgodehavender | | 354.024 | 228.142 |
| Likvide beholdninger | | 64.283 | 48.298 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 694.564 | 474.148 |
| Aktiver i alt | | 740.394 | 479.478 |

Balance 31. december

Passiver

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> DKK | <u>2016</u> DKK |
|--|-------------|-----------------------|------------------------|
| Virksomhedskapital | | 3.000 | 3.000 |
| Overført resultat | | 43.732 | -183.005 |
| Udbetalt ekstraordinært udbytte | | -90.000 | 0 |
| Egenkapital | 4 | <u>-43.268</u> | <u>-180.005</u> |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 0 | 89.010 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 90.072 | 39.308 |
| Selskabsskat | | 21.230 | 0 |
| Anden gæld | | 672.360 | 531.165 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>783.662</u> | <u>659.483</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>783.662</u> | <u>659.483</u> |
| Passiver i alt | | <u>740.394</u> | <u>479.478</u> |

Noter

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | DKK | DKK |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 172.154 | 322.854 |
| Andre omkostninger til social sikring | 2.990 | 3.125 |
| Andre personaleomkostninger | <u>52.119</u> | <u>77.542</u> |
| | <u>227.263</u> | <u>403.521</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>2</u> | <u>2</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | <u>21.230</u> | <u>0</u> |
| | <u>21.230</u> | <u>0</u> |
| | | |
| 3 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | <u>88.581</u> | <u>48.130</u> |
| | | |
| Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen | | |
| | | |
| Direktion | | |
| Udestående gæld | 88.581 | 48.130 |
| Rentefod (%) | 10,05% | 0,00% |

Noter

4 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Udbetalt ekstraordinær t udbytte | I alt |
|-------------------------------|-------------------------|----------------------|--|----------------|
| Egenkapital primo | 3.000 | -183.005 | 0 | -180.005 |
| Betalt ekstraordinært udbytte | 0 | 0 | -90.000 | -90.000 |
| Årets resultat | 0 | 226.737 | 0 | 226.737 |
| Egenkapital ultimo | 3.000 | 43.732 | -90.000 | -43.268 |