

Shanti Retreat ApS

Spodsbjergvej 275
5900 Rudkøbing

CVR-nr. 38 65 56 98

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 2. juni 2018

Johannes Jind
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 17. maj - 31. december | 7 |
| Balance 31. december | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 17. maj - 31. december 2017 for Shanti Retreat ApS.

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. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 17. maj - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

Rudkøbing, den 31. maj 2018

Direktion

Nancy Jacobsen
direktør

Bestyrelse

Johannes Jind
formand

Nancy Jacobsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Shanti Retreat ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Shanti Retreat ApS for regnskabsåret 17. maj - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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.

Kalundborg, den 31. maj 2018

Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 26 39 96 10

Carsten Nielsen
registreret revisor
MNE-nr. mne16665

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|--|
| Selskabet | Shanti Retreat ApS Spodsbjergvej 275 5900 Rudkøbing |
| | CVR-nr.: 38 65 56 98 |
| | Regnskabsperiode: 17. maj - 31. december 2017 |
| | Stiftet: 17. maj 2017 |
| | Hjemsted: Langeland |
| Bestyrelse | Johannes Jind, formand Nancy Jacobsen |
| Direktion | Nancy Jacobsen, direktør |
| Revisor | Revisionsfirmaet Obsen & Nielsen A/S Registreret revisionsaktieselskab Vestre Havneplads 13, 2. 4400 Kalundborg |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde service til både private og erhverv i form af retreats og kurser indenfor yoga, mindfulness og hermed beslægtet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 83.273, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 28.273.

Da selskabet i 2017 har haft et etablerings år, har selskabet tabt hele sin kapital. Men kapitalejerne forventer at rekonstruere kapitalen ved fremtidig indtjening i de kommende år.

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 Shanti Retreat ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|------------------|----------|-----------|
| Øvrige bygninger | 50 år | 80 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 17. maj - 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. |
|---|-------------|------------------------------|
| Bruttotab | | -36.804 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | <u>-38.928</u> |
| Resultat før finansielle poster | | -75.732 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-7.541</u> |
| Resultat før skat | | -83.273 |
| Skat af årets resultat | | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u><u>-83.273</u></u> |
| Overført resultat | | <u>-83.273</u> |
| | | <u><u>-83.273</u></u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. |
|---------------------------------|-------------|--------------------------------|
| Aktiver | | |
| Grunde og bygninger | | <u>1.542.997</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 2 | <u>1.542.997</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>1.542.997</u> |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>16.512</u> |
| Tilgodehavender | | <u>16.512</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>146.554</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>163.066</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>1.706.063</u></u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|
| Passiver | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 |
| Overkurs ved emission | | 5.000 |
| Overført resultat | | <u>-83.273</u> |
| Egenkapital | | <u>-28.273</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | | <u>739.643</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 3 | <u>739.643</u> |
| Gæld til realkreditinstitutter | 3 | 40.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 4.050 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 743.143 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 200.000 |
| Anden gæld | | <u>7.500</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>994.693</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.734.336</u> |
| Passiver i alt | | <u>1.706.063</u> |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomheds- kapital</u> | <u>Overkurs ved emission</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Egenkapital 17. maj 2017 | 50.000 | 5.000 | 0 | 55.000 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -83.273 | -83.273 |
| Egenkapital 31. december 2017 | <u>50.000</u> | <u>5.000</u> | <u>-83.273</u> | <u>-28.273</u> |

Noter

| | <u>2017</u> kr. |
|--|--------------------------------|
| 1 Personalemkostninger | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> |
| | |
| 2 Materielle anlægsaktiver | |
| | <u>Grunde og bygninger</u> |
| Kostpris 17. maj 2017 | 0 |
| Tilgang i årets løb | <u>1.542.997</u> |
| Kostpris 31. december 2017 | <u>1.542.997</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2017 | <u>0</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017 | <u><u>1.542.997</u></u> |
| | |
| 3 Langfristede gældsforpligtelser | |
| | <u>2017</u> kr. |
| Gæld til realkreditinstitutter | |
| Efter 5 år | 570.000 |
| Mellem 1 og 5 år | <u>169.643</u> |
| Langfristet del | 739.643 |
| Inden for et år | <u>40.000</u> |
| | <u><u>779.643</u></u> |

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Nancy Jacobsen

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-735357717335 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 03-06-2018 kl.: 17:50:05
Underskrevet med NemID

Nancy Jacobsen

Som Bestyrelsesmedlem
PID: 9208-2002-2-735357717335 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 03-06-2018 kl.: 17:50:05
Underskrevet med NemID

Johannes Jind

Som Bestyrelsesformand
PID: 9208-2002-2-010404377374 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 06-06-2018 kl.: 11:16:29
Underskrevet med NemID

Carsten Nielsen

Som Registreret revisor
RID: 1059477860054 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 06-06-2018 kl.: 11:17:44
Underskrevet med NemID

Johannes Jind

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-010404377374 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 06-06-2018 kl.: 11:36:49
Underskrevet med NemID

Nedenstående parter har modtaget, men ikke underskrevet dette dokument.

The following parties have recieved but not signed this document.

mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.