

Årsrapport for 2018/19

01.07.18 - 30.06.19
(2. regnskabsår)

Excellenthair IVS

Borgergade 28B
9000 Aalborg

CVR-nr. 38824228

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. oktober 2019.

Dirigent: _____
Tommy Lie

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	6
Balance 30. juni	7
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Excellenthair IVS for regnskabsåret 2018/19.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 17. oktober 2019.

Direktion

Khaled Saada

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet	Excellenthair IVS Borgergade 28B 9000 Aalborg	
	CVR-nr.:	38824228
	Etableret:	
	Hjemstedskommune:	
	Regnskabsår:	1. juli - 30. juni
Direktion	Khaled Saada	
Revisor	LG Revision I/S Østre Fælledvej 8 9400 Nørresundby	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af frisørsalon.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Excellenthair IVS for 2018/19 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Produktionsvirksomhed

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		96.028	61
Personaleomkostninger	1	<u>72.673</u>	<u>77</u>
Ordinært resultat før finansielle poster		23.355	-16
Andre finansielle omkostninger		<u>16.112</u>	<u>9</u>
Resultat før skat		7.242	-25
Skat af årets resultat	2	<u>4.887</u>	<u>-3</u>
Årets resultat		2.355	-21
 Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-21.173	0
Årets resultat		<u>2.355</u>	<u>-21</u>
Til disposition		-18.818	-21
Overført resultat		<u>-18.818</u>	<u>-21</u>
Disponeret i alt		-18.818	-21

Balance 30. juni

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Udskudt skatteaktiv		0	3
Andre tilgodehavender		7.343	5
Tilgodehavender i alt		<u>7.343</u>	<u>9</u>
Likvide beholdninger		<u>26.418</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>33.761</u>	<u>9</u>
Aktiver i alt		<u>33.761</u>	<u>9</u>

Balance 30. juni

	Note	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		100	0
Overført resultat		-18.818	-21
Egenkapital i alt	3	<u>-18.718</u>	<u>-21</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.278	35
Selskabsskat		1.430	0
Anden gæld		6.771	-5
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>52.479</u>	<u>30</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>52.479</u>	<u>30</u>
Passiver i alt		<u>33.761</u>	<u>9</u>

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2018/19 kr.	2017/18 tkr.
	Løn, gager og vederlag	70.828	77
	Andre udgifter til social sikring	1.844	0
	Personaleomkostninger i alt	72.673	77

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

2	Skat af årets resultat	2018/19 kr.	2017/18 tkr.
	Skat af årets resultat	1.430	0
	Udskudt skat af årets resultat	3.457	-3
	Skat af årets resultat i alt	4.887	-3

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	100	-21.173	-21.073
	Årets resultat	0	2.355	2.355
	Saldo ultimo	100	-18.818	-18.718