

Sanse Motorik ApS

Nørregade 49, 8850 Bjerringbro

CVR-nr. 39 91 54 99

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. marts 2021.

Vibeke Schultz
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Sanse Motorik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 22. marts 2021

Direktion

Mette Drescher Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Sanse Motorik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sanse Motorik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

Viborg, den 22. marts 2021

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Claus Søndergaard Nielsen

statsautoriseret revisor
mne30145

Selskabsoplysninger

Selskabet	Sanse Motorik ApS Nørregade 49 8850 Bjerringbro
	CVR-nr.: 39 91 54 99
	Stiftet: 3. oktober 2018
	Hjemsted: Viborg
	Regnskabsår: 1. januar 2020 - 31. december 2020
Direktion	Mette Drescher Jensen
Revisor	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten i selskabet består i udførelse af sansemotorisk arbejde, klinikvirksomhed, foredragsaktiviteter og undervisning samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2020, udviser et resultat på 164.409 kr. mod 359.230 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 214.639 kr.

Årets resultat er væsentlig påvirket af Corona-pandemien, og de deraf følgende restriktioner fra marts 2020. Der har således været afholdt færre kurser end forventet ligesom salg af franchisekoncepter har været mindre end tidligere., hvilket har påvirket resultatet i regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sanse Motorik ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame samt administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2020 - 31/12 2020	3/10 2018 - 31/12 2019
Bruttofortjeneste	391.858	741.893
1 Personaleomkostninger	-155.625	-258.500
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-10.000	-10.000
Resultat før finansielle poster	226.233	473.393
2 Øvrige finansielle omkostninger	-9.198	-2.183
Resultat før skat	217.035	471.210
3 Skat af årets resultat	-52.626	-111.980
Årets resultat	164.409	359.230
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	164.000	359.000
Overføres til overført resultat	409	230
Disponeret i alt	164.409	359.230

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	30.000	40.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	30.000	40.000
Anlægsaktiver i alt	30.000	40.000
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	3.934	0
Tilgodehavender i alt	3.934	0
Likvide beholdninger	304.190	609.776
Omsætningsaktiver i alt	308.124	609.776
Aktiver i alt	338.124	649.776

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	639	230
Foreslået udbytte for regnskabsåret	164.000	359.000
Egenkapital i alt	214.639	409.230
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	36.759
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	52.626	111.980
Anden gæld	55.859	91.807
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	123.485	240.546
Gældsforpligtelser i alt	123.485	240.546
Passiver i alt	338.124	649.776
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6 Eventualposter		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 3. oktober 2018	0	0	0	0
Kontant stiftelse	50.000	0	0	50.000
Årets overførte resultat	0	230	359.000	359.230
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	230	359.000	409.230
Udloddet udbytte	0	0	-359.000	-359.000
Årets overførte resultat	0	409	164.000	164.409
	50.000	639	164.000	214.639

Noter

	1/1 2020 - 31/12 2020	3/10 2018 - 31/12 2019
	<u> </u>	<u> </u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	155.000	258.500
Personalemkostninger i øvrigt	625	0
	<u>155.625</u>	<u>258.500</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>2</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	9.198	2.183
	<u>9.198</u>	<u>2.183</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	52.626	111.980
	<u>52.626</u>	<u>111.980</u>
	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
4. Goodwill		
Kostpris primo	50.000	0
Tilgang i årets løb	0	50.000
Kostpris ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-10.000	0
Årets afskrivninger	-10.000	-10.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-20.000</u>	<u>-10.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>30.000</u>	<u>40.000</u>
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med M. Drescher Holding ApS, CVR-nr. 40 30 89 03 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mette Drescher Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-517554268577

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-03-31 08:06:02Z

NEM ID 

Claus Søndergaard Nielsen (CVR valideret)

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32093272-RID:31289325

IP: 89.249.xxx.xxx

2021-03-31 08:48:18Z

NEM ID 

Vibeke Schultz

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-093234877307

IP: 83.93.xxx.xxx

2021-04-06 08:35:02Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZMTBW-6Q57G-N857L-DMSNY-SUE6K-00JHI

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>