



## Sjælens Sundhedshus ApS

Peter Sabroes Gade 12B, 2. 4.  
8000 Aarhus C  
CVR-nr. 40242384

## Årsrapport 25.01.2019 - 31.12.2019

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
11.09.2020

---

**Clara Tiemroth Nielsen**  
Dirigent

# Indhold

|  |    |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger   | 2  |
| Ledespåtegning   | 3  |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4  |
| Ledelsesberetning  | 5  |
| Resultatopgørelse for 2019                                       | 6  |
| Balance pr. 31.12.2019   | 7  |
| Egenkapitalopgørelse for 2019                                    | 9  |
| Noter  | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis   | 11 |

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Sjælens Sundhedshus ApS

Peter Sabroes Gade 12B, 2. 4.

8000 Aarhus C

CVR-nr.: 40242384

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 25.01.2019 - 31.12.2019

## Direktion

Clara Tiemroth Nielsen

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Papirfabrikken 26

8600 Silkeborg

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 25.01.2019 - 31.12.2019 for Sjælens Sundhedshus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 25.01.2019 - 31.12.2019.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 25.01.2019 - 31.12.2019 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åbyhøj, den 11.09.2020

**Direktion**

**Clara Tiemroth Nielsen**

# Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

## Til den daglige ledelse i Sjælens Sundhedshus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sjælens Sundhedshus ApS for regnskabsåret 25.01.2019 - 31.12.2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Silkeborg, den 11.09.2020

## **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

## **Niels Høj Nygaard**

Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne32789

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at lave coaching, terapi samt selvudvikling og uddannelses virksomhed samt al virksomhed, som efter ledelsens skøn har forbindelse hermed.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 43 t.kr., som vurderes tilfredsstillende.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Udbruddet og spredning af COVID-19 primo 2020 har ikke haft og forventes ikke at få væsentlig påvirkning på virksomhedens finansielle stilling og udvikling. Der kan givet forventes et fald i virksomhedens indtjening, men ikke af en forretningsmæssig kritisk størrelse.

# Resultatopgørelse for 2019

|  | Note | 2019<br>kr.    |
|--|------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/-tab</b>          |      | <b>333.735</b> |
| Personaleomkostninger                  | 1    | (277.351)      |
| <b>Driftsresultat</b>                  |      | <b>56.384</b>  |
| Andre finansielle omkostninger         |      | (252)          |
| <b>Resultat før skat</b>               |      | <b>56.132</b>  |
| Skat af årets resultat                 | 2    | (12.816)       |
| <b>Årets resultat</b>                  |      | <b>43.316</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b> |      |                |
| Overført resultat                      |      | 43.316         |
| <b>Resultatdisponering</b>             |      | <b>43.316</b>  |

# Balance pr. 31.12.2019

## Aktiver

|                             | Note | 2019<br>kr.    |
|-----------------------------|------|----------------|
| Periodeafgrænsningsposter   |      | 66.157         |
| <b>Tilgodehavender</b>      |      | <b>66.157</b>  |
| <b>Likvide beholdninger</b> |      | <b>142.219</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>    |      | <b>208.376</b> |
| <b>Aktiver</b>              |      | <b>208.376</b> |



**Passiver**

|  | <b>Note</b> | <b>2019<br/>kr.</b> |
|--|-------------|---------------------|
| Virksomhedskapital                       |             | 50.000              |
| Overført overskud eller underskud        |             | 43.316              |
| <b>Egenkapital</b>                       |             | <b>93.316</b>       |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder      |             | 32.000              |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |             | 10.000              |
| Skyldig selskabsskat                     |             | 12.816              |
| Anden gæld                               |             | 60.244              |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |             | <b>115.060</b>      |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                |             | <b>115.060</b>      |
| <b>Passiver</b>                          |             | <b>208.376</b>      |

# Egenkapitalopgørelse for 2019

|                           | Virksomheds-<br>kapital<br>kr. | Overført<br>overskud eller<br>underskud<br>kr. | I alt<br>kr.  |
|---------------------------|--------------------------------|--|---------------|
| Indskudt ved stiftelse    | 50.000                         | 0  | 50.000        |
| Årets resultat            | 0                              | 43.316   | 43.316        |
| <b>Egenkapital ultimo</b> | <b>50.000</b>                  | <b>43.316</b>                                  | <b>93.316</b> |

# Noter

## 1 Personaleomkostninger

|   | <b>2019</b>    |
|---|----------------|
|   | <b>kr.</b>     |
| Gager og lønninger                                | 262.868        |
| Andre omkostninger til social sikring             | 2.486          |
| Andre personaleomkostninger                       | 11.997         |
|   | <b>277.351</b> |
| <hr/>   |                |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | <b>1</b>       |

## 2 Skat af årets resultat

|             | <b>2019</b>   |
|-------------|---------------|
|             | <b>kr.</b>    |
| Aktuel skat | 12.816        |
|             | <b>12.816</b> |

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter nedenstående regnskabspraksis.

## Manglende sammenlignelighed

Det er selskabets første regnskabsår, og regnskabet indeholder derfor ikke sammenligningstal.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

**Andre finansielle omkostninger**

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

**Skat**

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

**Balancen****Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

**Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Modtagne forudbetalinger fra kunder**

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

**Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.