

Det holistiske hus ApS

Hindbærvej 21,

8840 Rødkærsbro

CVR-nr. 42605115

Årsrapport

16. august 2021 - 31. december 2022

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 2. juni 2023

Troels Balle Jensen
Dirigent

+45 70 70 70 55

Hovedgaden 58 C
4140 Borup

CVR.Nr. 39039184

facebook.com
www.mettethomas.dk
revisor@mettethomas.dk

Bank: 8401-1039652

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 16. august 2021 - 31. december 2022 for Det holistiske hus 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16. august 2021 - 31. december 2022.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødkærsbro, den 2. juni 2023

Direktion

Troels Balle Jensen
Direktør

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Det holistiske hus ApS Hindbærvej 21, 8840 Rødkærsbro
E-mail	camille1980@live.dk
CVR-nr.	42605115
Regnskabsår	16. august 2021 - 31. december 2022
Direktion	Troels Balle Jensen
Revisor	Mette Thomas Revision ApS Hovedgaden 58 C 4140 Borup
CVR-nr.	39039184

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udøve virksomhed med handel og service samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 16. august 2021 - 31. december 2022 udviser et resultat på kr. -109.124, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 52.513, og en egenkapital på kr. -69.124.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år og selskabets egenkapital forventes reetableret igennem driften i de kommende år.

Selskabets ledelse har overfor selskabet forpligtet sig til ikke at kræve tilgodehavende på t.kr. 64 nedbragt i perioden frem til 31/12-2023, medmindre det er forsvarligt for selskabets drift og likviditet. Dette er baggrunden for, at årsregnskabet aflægges med fortsat drift for øje.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Det holistiske hus ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Da regnskabsåret 2021/22 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

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

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Andre tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2021/22 kr.
Bruttofortjeneste		309.335
Personaleomkostninger		-415.392
Driftsresultat		-106.057
Finansielle omkostninger		-3.067
Resultat før skat		-109.124
Årets resultat		-109.124
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-109.124
Resultatdisponering		-109.124

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.
Aktiver		
Andre tilgodehavender		29.846
Tilgodehavender		<u>29.846</u>
Likvide beholdninger		<u>22.667</u>
Omsætningsaktiver		<u>52.513</u>
Aktiver		<u>52.513</u>

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		-109.124
Egenkapital		-69.124
Leverandører af varer og tjenesteydelser		27.552
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		30.322
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		63.763
Kortfristede gældsforpligtelser		121.637
Gældsforpligtelser		121.637
Passiver		52.513
Usikkerhed om going concern	2	
Eventualforpligtelser	3	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4	

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 16. august 2021	40.000		40.000
Årets resultat		-109.124	-109.124
Egenkapital 31. december 2022	40.000	-109.124	-69.124

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

2021/22

1. Personaleomkostninger

Lønninger	403.297
Andre omkostninger til social sikring	12.095
	<hr/>
	415.392
	<hr/>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	1
	<hr/>

2. Usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse har overfor selskabet forpligtet sig til ikke at kræve tilgodehavende på t.kr. 64 nedbragt i perioden frem til 31/12-2023, medmindre det er forsvarligt for selskabets drift og likviditet. Dette er baggrunden for, at årsregnskabet aflægges med fortsat drift for øje.

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.