

HARMONIE SPA BODY FACE ApS

CVR-nr.: 28132883

Slotsgade 27
9000 Aalborg

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

18/07/2022

Karina Klein
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HARMONIE SPA BODY FACE ApS
Slotsgade 27
9000 Aalborg

CVR-nr: 28132883
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af velvære-, sundheds- og skønhedsklinik fra centralt beliggende lokaler i Aalborg.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet har igen i år været påvirket af COVID-19 restriktionerne i samfundet, samt de afledte effekter heraf med betydelige omsætningstab til følge, og statens hjælpepakker har ikke været nok til at afbøde de økonomiske tab, hvorfor selskabets going concern er usikker.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		938.689	916.418
Personaleomkostninger	1	-1.076.047	-1.034.709
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-5.650
Resultat af ordinær primær drift		-137.358	-123.941
Øvrige finansielle omkostninger		-19.306	-25.035
Ordinært resultat før skat		-156.664	-148.976
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-156.664	-148.976
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-156.664	-148.976
I alt		-156.664	-148.976

Særlige poster fra resultatopgørelsen	Note 2
---------------------------------------	-----------

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Fremstillede varer og handelsvarer		58.640	658.640
Varebeholdninger i alt		58.640	658.640
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.580	7.168
Andre tilgodehavender		0	25.000
Periodeafgrænsningsposter		0	1.049
Tilgodehavender i alt		7.580	33.217
Likvide beholdninger		17.041	4.000
Omsætningsaktiver i alt		83.261	695.857
AKTIVER I ALT		83.261	695.857

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		126.000	126.000
Overført resultat		-709.398	-552.734
Egenkapital i alt		-583.398	-426.734
Gæld til banker		0	98.748
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	162.129
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.243	75.855
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		624.953	547.395
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		28.463	238.464
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		666.659	1.122.591
Gældsforpligtelser i alt		666.659	1.122.591
PASSIVER I ALT		83.261	695.857

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Lønninger	987.712	905.075
Pensioner	25.686	22.540
Andre personaleomkostninger	62.649	107.094
	1.076.047	1.034.709

2. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Selskabet har ansøgt om og modtaget Coronastøtte. I regnskabet er indregnet tkr. 841, som selskabet har modtaget dels som omsætningskompensation, lønkompensation vedrørende hjemsendte medarbejdere samt kompensation vedrørende faste omkostninger og kasserede varer. Støttebeløbet er indregnet under andre driftsindtægter, som indgår i regnskabsposten Bruttofortjeneste.

3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har igen i 2021 realiseret underskud. Primært grundet de mange corona-restriktioner, som har været gældende i store dele af 2021, men også i stort omfang grundet den efterfølgende frygt for smitte, som har afholdt mange kunder for at komme tilbage til klinikken efter restriktionernes ophør, herunder mange afbud i overgangsperioder med krav om test m.v.

Selskabet har modtaget betydelige beløb i støtte vedrørende de omkostninger - til hjemsendte medarbejdere, vedrørende omsætningstab og til faste omkostninger og kasserede varer. Støttebeløbene har dog ikke kunne opveje tabene, og resultatet er meget påvirket heraf.

Denne situation kommer så efter flere år, hvor selskabet også har realiseret underskud eller begrænsede resultater, hvorfor selskabets egenkapital allerede inden dette regnskabsår var negativt - og med udgangen af 2021 endnu mere negativ.

Selskabets ledelse har igennem hele perioden bl.a. grundet støtte ordninger formået at overholde forfaldne forpligtelser, men tilbagebetalinger efter regnskabsårets udløb synes svære, og det er uvist om selskabet kan fortsætte driften.

Selskabet har efter regnskabsårets udløb afviklet alle dets ansatte, ligesom det i regnskabsåret kom ud af lejekontrakt, men det er uvist om de iværksatte besparelser kan medføre going concern.

Det er ledelsens vurdering, at posterne i regnskabet kun i meget begrænset omfang er påvirket af, hvorvidt der er tale om going concern eller ikke going concern, hvorfor der ikke er gjort særlige tiltag eller værdiansættelser i relation til going concern overvejelserne.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har givet sit pengeinstitut panteret for tkr. 300 i nuværende og fremtidige fordringer, varelager, driftsmidler og goodwill (virksomhedspant).

6. Oplysning om anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om anvendt regnskabspraksis

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret