

# **KOSMETOLOG/GRØNT PARFUMERI ApS**

Niels W.Gades Vej 9  
8000 Aarhus C

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2017**

---

**Camilla H. Bischoff Voldsgaard**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** KOSMETOLOG/GRØNT PARFUMERI ApS  
Niels W.Gades Vej 9  
8000 Aarhus C

Fax: 86185511  
e-mailadresse: cnpurezone@gmail.com  
CVR-nr: 14815538  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse** Arbejdernes Landsbank

# Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet årsregnskabet for 1/1 – 31/12 2016, årsregnskabet udviser et underskud.

Jeg skal efter vores bedste overbevisning erklære, at:

- Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- Årsregnskabet giver en retvisende redegørelse af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.
- Virksomheden opfylder kravene for fortsat at fravælge revision.

Jeg indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 24/05/2017

## **Direktion**

Camilla Hammerfelt Bischoff Voldsgaard  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Kosmetolog/Grønt Parfumeri ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kosmetolog/Grønt Parfumeri ApS for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 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.

Hørning, 24/05/2017

Else Høy  
Registreret revisor  
Revisionsfirmaet Else Høy ApS  
CVR: 15275677

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består af salg af kosmetik og parfumerivarer.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er ikke tilfredsstillende. Ledelsens vurdering af virksomhedens evne til at fortsætte driften er baseret på al tilgængelig information. Egenkapitalen er tabt, men forventes reableret ved fremtidige overskud samt forhøjet ved indskud i løbet af sommeren 2016.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ingen begivenheder i perioden 1/1 2017 til underskrivelsesdagen, der har påvirkning på regnskabet. Det skal dog nævnes, at butikken er lukket i 2017 på grund af sygdom.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Resultatopgørelse

Bruttoresultat/Indtægtskriterie

Omsætning indgår i bruttoresultatet. Omsætningen indregnes excl. moms og efter kontantprincippet/faktureringsprincippet.

Af særlige konkurrencemæssige hensyn, har selskabet besluttet ikke at oplyse omsætningen, men har sammendraget omsætning, og variable udgifter, herunder lønninger.

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunktet.

Skatter

Skat består af årets aktuelle skat og regulering tidligere år samt forskydning i udskudt skat/skatteaktiv.

## Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler er nedskrevet til 0.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er medtaget til nominel værdi.

Omsætningsaktiver

Varelager er optaget til indkøbspris.

Debitorer og andre tilgodehavender er optaget til pålydende værdi.

Skatteaktiv

Skatteaktivet forventes at kunne udnyttes ved fortsat drift.

Gæld

Gæld er optaget til nom. værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning .....	1	-39.081	-114.936
Eksterne omkostninger .....		-538.987	-526.943
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-578.068</b>	<b>-641.879</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-17.015	-17.118
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-595.083</b>	<b>-658.997</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-118.525	-79.760
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-713.608</b>	<b>-738.757</b>
Skat af årets resultat .....	3	117.853	154.981
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-595.755</b>	<b>-583.776</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-595.755	-583.776
<b>I alt .....</b>		<b>-595.755</b>	<b>-583.776</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Andre tilgodehavender .....		42.593	42.593
Udskudte skatteaktiver .....		735.610	617.757
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>778.203</b>	<b>660.350</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>778.203</b>	<b>660.350</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		353.424	405.728
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>353.424</b>	<b>405.728</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	0
Andre tilgodehavender .....		35.699	15.086
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>35.699</b>	<b>15.086</b>
Likvide beholdninger .....		2.111	7.210
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>391.234</b>	<b>428.024</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.169.437</b>	<b>1.088.374</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		150.000	150.000
Andre reserver .....		450.000	450.000
Overført resultat .....		-1.874.876	-1.279.121
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-1.274.876</b>	<b>-679.121</b>
Gæld til banker .....		324.201	316.699
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		91.956	105.854
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		80.669	21.798
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.947.487	1.323.144
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.444.313</b>	<b>1.767.495</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.444.313</b>	<b>1.767.495</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.169.437</b>	<b>1.088.374</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overkurs ved emission</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	150.000	450.000	-1.279.121	0	-679.121
Betalt udbytte .....	0	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	0	-595.755	0	-595.755
Egenkapital, ultimo .....	150.000	450.000	-1.874.876	0	-1.274.876

# Noter

## 1. Nettoomsætning

I nettoomsætningen indgår løn til ca. 2 fuldtidsansatte.

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Småanskaffelser	17015	17118
Nedskrivning ukurrante varer	0	0
Tab debitorer	0	0
	<u>17015</u>	<u>17118</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	117853	154981
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>117853</u>	<u>154981</u>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejemål på Ryesgade 37, 8000 Århus C med 3 måneders opsigelse.

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Pantsætning og sikkerhedsstillelser ifølge Arbejdernes Landsbank:

Ejerpantebrev kr. 500.000 med pant i driftsmidler/driftsmateriel  
Skadesløsbrev kr. 300.000 med pant i løsøre

## 6. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Camilla H. Bischoff Voldsgaard

Nærtstående parter:

Bestemmende indflydelse:

Grundlag:

Camilla H. Bischoff Voldsgaard

Anpartshaver og adm. direktør