

# COLONIC ApS

Landemærket 5  
1119 København K

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**09/06/2017**

---

**Michael Reiersen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

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

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

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

COLONIC ApS  
Landemærket 5  
1119 København K

CVR-nr: 28987277  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2016 for Colonic ApS.  
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31/05/2017

## **Direktion**

Pia Rasmussen Brixved

## **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at udføre Colon hydroterapi.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 og nedskrivninger.

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.

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

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste/-tab

I medfør af Årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt at undlade at vise nettoomsætningen.

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter. Indtægter ved levering af ydelser indregnes som omsætning i takt med levering af ydelser.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Finansielle poster

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, som består af årets aktuelle skat, evt. reguleringer vedr. tidligere års skat og forskydning i 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.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Lokaleindretning, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Lokaleindretning	5 år
Driftsmateriel og inventar	5-10 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 10.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### Tilgodehavender

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

### Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktiver, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældsforpligtelser, jf. undtagelsesbestemmelserne i Årsregnskabslovens § 48.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>278.328</b>	<b>328.129</b>
Personaleomkostninger .....	1	-266.252	-218.042
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-2.000	-25.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>10.076</b>	<b>85.087</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		3.736	5.602
Andre finansielle omkostninger .....		-65	-640
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>13.747</b>	<b>90.049</b>
Skat af årets resultat .....		-4.400	-23.171
<b>Årets resultat .....</b>		<b>9.347</b>	<b>66.878</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser .....		30.000	60.000
Overført resultat .....		-20.653	6.878
<b>I alt .....</b>		<b>9.347</b>	<b>66.878</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		23.000	25.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>23.000</b>	<b>25.000</b>
Andre tilgodehavender .....		85.178	120.425
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>85.178</b>	<b>120.425</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>108.178</b>	<b>145.425</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		10.000	6.100
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>10.000</b>	<b>6.100</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		1.885	4.208
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		68.535	93.227
Tilgodehavende skat .....		680	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>71.100</b>	<b>97.435</b>
Likvide beholdninger .....		342.893	393.663
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>423.993</b>	<b>497.198</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>532.171</b>	<b>642.623</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	125.001	125.001
Overført resultat .....		74.840	95.493
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>199.841</b>	<b>220.494</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		924	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>924</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		10.214	607
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		201.900	203.382
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		13.001	66.250
Skyldig selskabsskat .....		0	1.831
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		76.291	90.059
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		30.000	60.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>331.406</b>	<b>422.129</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>331.406</b>	<b>422.129</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>532.171</b>	<b>642.623</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	258.218	208.512
Pensionsbidrag	4.729	4.739
Andre omkostninger til social sikring	3.305	4.791
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>266.252</b>	<b>218.042</b>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg driftsmateriel m.m. kr.
Kostpris primo	313.107
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>313.107</b>
Af- og nedskrivning primo	-288.107
Årets afskrivning	-2.000
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-290.107</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>23.000</b>

## 3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125.001 anparter a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.2012	125.001
Tilgang/afgang 2016	0
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>125.001</b>

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Leje- og leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler med opsigelsesvarsel/restløbetid op til 6 måneder. Den årlige leje- og leasingafgift udgør t.kr. 154.

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet for koncernens selskabsskat.