

# **KOST-KLINIKKEN IMMANUEL ApS**

Strandvejen 203  
2900 Hellerup

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

**09/06/2017**

---

**Charlotte Hartvig**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** KOST-KLINIKKEN IMMANUEL ApS  
Strandvejen 203  
2900 Hellerup

e-mailadresse: [info@kost-klinikken-immanuel.dk](mailto:info@kost-klinikken-immanuel.dk)

CVR-nr: 30528336

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten omfatter samtlige indtægter og omkostninger vedrørende virksomheden.

Årsrapporten indeholder udelukkende aktiver, passiver, eventualforpligtelser og pantsætninger vedrørende virksomheden.

Hellerup, den 09/06/2017

## Direktion

Charlotte Hartvig

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Der er fravalgt revision for det kommende år, idet betingelserne for undladelse heraf fortsat er opfyldt.

# Ledelsesberetning

Virksomhedens aktivitet er at udføre klinisk kostvejledning.

## Året

Årets resultat er negativt, og dermed væsentligt forringet i forhold til sidste år. Resultatet er derfor ikke tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Forventet udvikling

Næste års resultat forventes at blive en del bedre.

## Ejerforhold

Følgende anpartshavere er omfattet af Årsregnskabslovens § 74:  
Charlotte Hartvig, København

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

Alle væsentlige indtægter og omkostninger er periodiserede i forhold til regnskabsperioden.

## Balance

Anlægsaktiver er optaget til den værdi, som de i en salgssituation menes at kunne indbringe. Der er anvendt følgende levetider for de enkelte grupper under anlægsaktiverne:

Inventar og driftsmidler	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed er omkostningsført i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Debitorer er optaget til den værdi, de menes at kunne indbringe.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning .....		902.653	1.097.569
Produktionsomkostninger .....		-3.585	-4.191
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>899.068</b>	<b>1.093.378</b>
Distributionsomkostninger .....		7.500	-15.239
Administrationsomkostninger .....		-1.026.352	-1.049.010
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-119.784</b>	<b>29.129</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	577
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.956	-237
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-121.740</b>	<b>29.469</b>
Skat af årets resultat .....	1	26.796	-10.574
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-94.944</b>	<b>18.895</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-94.944	18.895
<b>I alt .....</b>		<b>-94.944</b>	<b>18.895</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill .....		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Indretning af lejede lokaler .....		0	2.845
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>2.845</b>
Deposita .....		86.762	98.112
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>86.762</b>	<b>98.112</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>86.762</b>	<b>100.957</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	6.750
Udsudte skatteaktiver .....		55.814	29.018
Andre tilgodehavender .....		9.979	50.511
Periodeafgrænsningsposter .....		1.264	10.916
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>67.057</b>	<b>97.195</b>
Likvide beholdninger .....		54.814	65.721
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>121.871</b>	<b>162.916</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>208.633</b>	<b>263.873</b>



# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		205.000	205.000
Andre reserver .....		-92.243	-111.138
Overført resultat .....		-94.944	18.895
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>17.813</b>	<b>112.757</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	5	39.566	151.116
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		151.254	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>190.820</b>	<b>151.116</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>190.820</b>	<b>151.116</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>208.633</b>	<b>263.873</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af skatteaktiv	-26.796	10.574
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-26.796</u>	<u>10.574</u>

## 2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	50.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>50.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-50.000
Årets afskrivning	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-50.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	125.673	114.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>125.673</b>	<b>114.000</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-122.828	-114.000
Årets afskrivning	-2.845	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-125.673</b>	<b>-114.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 4. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Depositum kr.
Kostpris primo	98.112
Tilgang	2.527
Afgang	-13.877
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>86.762</b>
Nettoopskrivninger primo	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>86.762</b>

**5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Skyldig A-skat m.m.	4.038	49.545
Skyldigt vedrørende personale	1.121	2.133
Feriepengeforpligtelse	22.099	71.675
Periodeafgrænsningsposter	12.308	27.763
	<b>39.566</b>	<b>151.116</b>