

KOST-KLINIKKEN IMMANUEL ApS

Strandvejen 84, st.
2900 Hellerup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

07/06/2016

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 84, st.
2900 Hellerup

CVR-nr: 30528336
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

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 04/06/2016

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 positivt, men 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 på samme niveau eller lidt 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. 12.800 pr. enhed er omkostningsført i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning	1	1.097.569	1.001.416
Produktionsomkostninger		-4.191	-5.375
Bruttoresultat		1.093.378	996.041
Distributionsomkostninger		-15.239	-3.825
Administrationsomkostninger		-1.049.010	-725.616
Resultat af ordinær primær drift		29.129	266.600
Andre finansielle indtægter		577	0
Øvrige finansielle omkostninger		-237	-5.323
Ordinært resultat før skat		29.469	261.277
Skat af årets resultat	2	-10.574	-66.308
Årets resultat		18.895	194.969
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		18.895	194.969
I alt		18.895	194.969

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Indretning af lejede lokaler		2.845	7.753
Materielle anlægsaktiver i alt	4	2.845	7.753
Deposita		98.112	94.183
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	98.112	94.183
Anlægsaktiver i alt		100.957	101.936
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.750	1.593
Udskudte skatteaktiver		29.018	39.592
Tilgodehavende skat		0	6.000
Andre tilgodehavender		50.511	0
Periodeafgrænsningsposter		10.916	8.565
Tilgodehavender i alt	6	97.195	55.750
Likvide beholdninger		65.721	82.800
Omsætningsaktiver i alt		162.916	138.550
Aktiver i alt		263.873	240.486

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		205.000	205.000
Andre reserver		-111.138	-306.107
Overført resultat		18.895	194.969
Egenkapital i alt		112.757	93.862
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	7	151.116	114.527
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	32.097
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		151.116	146.624
Gældsforpligtelser i alt		151.116	146.624
Passiver i alt		263.873	240.486

Noter

1. Nettoomsætning

	2015 kr.	2014 kr.
Foredrag	0	10.996
Honorar bøger	34	4.680
Forfatterhonorarer	0	60.000
Salg til klienter	1.097.535	925.740
	<u>1.097.569</u>	<u>1.001.416</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af skatteaktiv	10.574	66.308
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>10.574</u>	<u>66.308</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

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

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	125.673	114.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	125.673	114.000
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-117.920	-114.000
Årets afskrivning	-4.908	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-122.828	-114.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.845	0

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Depositum kr.
Kostpris primo	94.183
Tilgang	3.929
Afgang	0
Kostpris ultimo	98.112
Nettoopskrivninger primo	0
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	98.112

6. Tilgodehavender i alt

	2015	2014
	kr.	kr.
Tilgodehavende skat		
Beregnet skat for året	0	0
Betalt a conto skat	0	-6.000
	<u>0</u>	<u>-6.000</u>

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

	2015	2014
	kr.	kr.
Skyldig A-skat m.m.	49.545	11.812
Anden gæld	0	7.078
Skyldigt vedrørende personale	2.133	3.724
Feriepengeforpligtelse	71.675	40.302
Periodeafgrænsningsposter	27.763	51.611
	<u>151.116</u>	<u>114.527</u>