

KLINIK UNICARE ApS

**Solrød Center 36, 1. th.
2680 Solrød Strand**

CVR-nr. 32 14 25 08

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 19. maj 2016

Marina Elisabeth Vejlø
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015 | 9 |
| Balance pr. 31. december 2015 | 10 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for KLINIK UNICARE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karlsunde, den 19. maj 2016

Direktion

Marina Elisabeth Vejlø

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ejeren af KLINIK UNICARE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KLINIK UNICARE ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

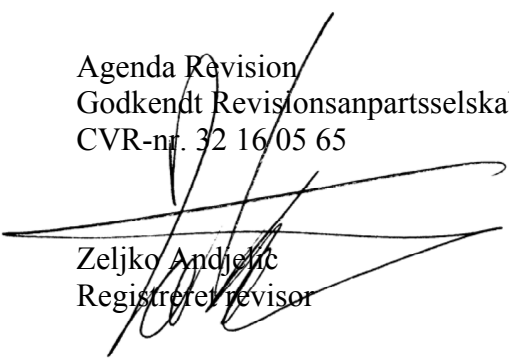
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

København, den 19. maj 2016

Agenda Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 32 16 05 65



Zeljko Andjelic
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

KLINIK UNICARE ApS
Solrød Center 36, 1. th.
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 32 14 25 08
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 30. april 2009
Hjemsted: Solrød

Direktion

Marina Elisabeth Vejlø

Revisor

Agenda Revision
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Ringager 4C
2605 Brødby

Pengeinstitut

Nordea Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor skønheds- og hudpleje.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 12.508, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 47.302.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for KLINIK UNICARE ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger, samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år | 0 % |
| Indretning af lejede lokaler | 3-8 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevne.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 355.526 | 101.822 |
| Personaleomkostninger | 2 | -346.249 | -141.450 |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 9.277 | -39.628 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -17.111 | -19.110 |
| Resultat før finansielle poster | | -7.834 | -58.738 |
| Finansielle omkostninger | 3 | -5.734 | -4.969 |
| Resultat før skat | | -13.568 | -63.707 |
| Skat af årets resultat | 4 | 1.060 | 15.554 |
| Årets resultat | | -12.508 | -48.153 |
| Overført overskud | | -12.508 | -48.153 |
| | | -12.508 | -48.153 |

Balance pr. 31. december 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 0 |
| Indretning af lejede lokaler | | 17.111 | 34.222 |
| Materielle anlægsaktiver | 5 | <u>17.111</u> | <u>34.222</u> |
| Deposita | | 21.000 | 21.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>21.000</u> | <u>21.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>38.111</u> | <u>55.222</u> |
| Handelsvarer | | 153.977 | 107.093 |
| Varebeholdninger | | <u>153.977</u> | <u>107.093</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 14.521 | 21.143 |
| Udskudt skatteaktiv | | 19.371 | 18.311 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 11.933 | 7.619 |
| Tilgodehavender | | <u>45.825</u> | <u>47.073</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>700</u> | <u>700</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>200.502</u> | <u>154.866</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>238.613</u></u> | <u><u>210.088</u></u> |

Balance pr. 31. december 2015

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|---|-------------|------------------------------|------------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | -77.698 | -65.190 |
| Egenkapital | 6 | <u>47.302</u> | <u>59.810</u> |
| Banker | | 72.257 | 89.238 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 34.625 | 19.090 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 22.042 | 22.421 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 1.723 | 1.723 |
| Anden gæld | | 45.664 | 17.806 |
| Deposita | | 15.000 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>191.311</u> | <u>150.278</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>191.311</u> | <u>150.278</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>238.613</u></u> | <u><u>210.088</u></u> |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 1 | | |

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Virksomhedens fortsatte drift er betinget af at der fortsat stilles kredit til rådighed på de nuværende vilkår, og at virksomhedens kunder stadig aftager produkter. Der er intet der indikerer, at disse forhold ikke skulle være til stede i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet, og årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

Selskabets ledelse har redegjort for selskabets økonomiske situation, og det er besluttet at reetablere selskabets kapital gennem fremtidig positiv drift.

| | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 331.803 | 125.783 |
| Andre omkostninger til social sikring | 14.446 | 12.537 |
| Andre personaleomkostninger | 0 | 3.130 |
| | <u>346.249</u> | <u>141.450</u> |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>5.734</u> | <u>4.969</u> |
| | <u>5.734</u> | <u>4.969</u> |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | -19.371 | -15.554 |
| Regulering af udskudt skat tidligere år | <u>18.311</u> | <u>0</u> |
| | <u>-1.060</u> | <u>-15.554</u> |

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

| | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> | <u>Indretning af lejede lokaler</u> |
|--|--|---|
| Kostpris 1. januar 2015 | <u>50.228</u> | <u>51.333</u> |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>50.228</u> | <u>51.333</u> |
| Opskrivninger 1. januar 2015 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Opskrivninger 31. december 2015 | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015 | 50.228 | 17.111 |
| Årets afskrivninger | <u>0</u> | <u>17.111</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015 | <u>50.228</u> | <u>34.222</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u><u>0</u></u> | <u><u>17.111</u></u> |

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Egenkapital 1. januar 2015 | 125.000 | -65.190 | 59.810 |
| Årets resultat | 0 | -12.508 | -12.508 |
| Egenkapital 31. december 2015 | 125.000 | -77.698 | 47.302 |

Selskabskapitalen består af 1.250 anparter a nominelt kr. 100. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.