

# **SELLMER KLINIK ApS**

Ørestads Boulevard 61F, 1.th.  
2300 København S

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er godkendt den**

**29/05/2016**

---

**Anette Sellmer**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

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

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

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

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	SELLMER KLINIK ApS Ørestads Boulevard 61F, 1.th. 2300 København S  Telefonnummer: 30307080  CVR-nr: 32478492 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank Bagsværd Hovedgade 119 2880 Bagsværd

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar til 31. december 2015 for Sellmer Klinik ApS.

Årsregnskabet for 2015 er ikke revideret og vil ligeledes ikke i 2016 blive revideret, idet selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens §135.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ørestad, den 29/05/2016

## Direktion

Anette Sellmer

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at tilbyde kunstig befrugtning af barnløse kvinder

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 69.837 kr. og selskabets egenkapital udgør pr. 31. december 2015 605.844 kr.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt begivenheder efter regnskabsårets udløb, som har betydning for aflæggelsen af dette årsregnskab.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå skabet, 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

### 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 eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg samt kontorhold.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt personaletilknyttede omkostninger.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle andlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt kursreguleringer af tilgodehavender og forpligtelser i fremmed valuta. Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

### Skat

Indregnes med årets aktuelle skat.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år

Aktiver med en kostpris under 12.300 kr. indregnes som en omkostning i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt a'contoskat.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.350.563</b>	<b>2.159.447</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.220.195	-1.898.332
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-60.222	-52.198
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>70.146</b>	<b>208.917</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-9.945	-9.345
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>60.201</b>	<b>199.572</b>
Skat af årets resultat .....		9.636	-44.288
<b>Årets resultat</b> .....		<b>69.837</b>	<b>155.284</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....			96.600
Overført resultat .....		69.837	58.684
<b>I alt</b> .....		<b>69.837</b>	<b>155.284</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		384.373	223.157
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>384.373</b>	<b>223.157</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>384.373</b>	<b>223.157</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		341.681	37.404
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>341.681</b>	<b>37.404</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		15.810	41.298
Tilgodehavende skat .....		34.332	
Andre tilgodehavender .....		76.827	76.042
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>126.969</b>	<b>117.340</b>
Likvide beholdninger .....		257.929	565.655
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>726.579</b>	<b>720.399</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.110.952</b>	<b>943.556</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		480.844	411.006
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>605.844</b>	<b>536.006</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		183.326	1.265
Skyldig selskabsskat .....			11.358
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		321.782	298.327
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....			96.600
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>505.108</b>	<b>407.550</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>505.108</b>	<b>407.550</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.110.952</b>	<b>943.556</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Gager og lønninger	-1.969.545	-1.828.609
Pensionsomkostninger	-190.695	-174.226
Social sikring	-12.284	131.611
Øvrige personaleomkostninger	-47.671	-27.108
	<b>-2.220.195</b>	<b>-1.898.332</b>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	331.322
Tilgang	0	0	221.439
Afgang	0	0	-25.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>527.760</b>
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	0	0	-108.165
Årets afskrivning	0	0	-60.222
Tilbageførsel ved afgang	0	0	25.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-143.387</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>384.373</b>