

SELLMER KLINIK ApS

Ørestads Boulevard 61, 1 th
2300 København S

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er godkendt den

08/05/2017

Thomas Halling
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SELLMER KLINIK ApS
Ørestads Boulevard 61, 1 th
2300 København S

CVR-nr: 32478492
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Jyske Bank
Bagsværd Hovedgade 119
2880 Bagsværd

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er at tilbyde kunstig befrugtning af barnløse kvinder

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på 72.810 kr. og pr. 31. december 2016 udgør selskabets egenkapital 678.653 kr..

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været konstateret usikkerheder i forbindelse med indregning eller måling af selskabets aktiver eller passiver.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016, samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2016, er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet 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 anlægsaktiver.

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		2.236.875	2.350.563
Personaleomkostninger	1	-2.047.675	-2.220.195
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-79.806	-60.222
Resultat af ordinær primær drift		109.394	70.146
Øvrige finansielle omkostninger		-9.148	-9.945
Ordinært resultat før skat		100.246	60.201
Skat af årets resultat		-27.436	9.636
Årets resultat		72.810	69.837
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		72.810	69.837
I alt		72.810	69.837

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		295.031	384.373
Materielle anlægsaktiver i alt	2	295.031	384.373
Anlægsaktiver i alt		295.031	384.373
Råvarer og hjælpematerialer		485.281	341.681
Varebeholdninger i alt		485.281	341.681
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		38.900	15.810
Tilgodehavende skat		10.544	34.332
Andre tilgodehavender		76.827	76.827
Tilgodehavender i alt		126.271	126.969
Likvide beholdninger		47.808	257.929
Omsætningsaktiver i alt		659.360	726.579
Aktiver i alt		954.391	1.110.952

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		553.653	480.844
Egenkapital i alt		678.653	605.844
Leverandører af varer og tjenesteydelser		38.913	183.326
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		236.825	321.782
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		275.738	505.108
Gældsforpligtelser i alt		275.738	505.108
Passiver i alt		954.391	1.110.952

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Gager og lønninger	-1.834.499	-1.969.545
Pensionsomkostninger	-197.005	-190.695
Social sikring	19.953	-12.284
Øvrige personaleomkostninger	-36.124	-47.671
	-2.047.675	-2.220.195

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	527.760
Tilgang	0	0	44.464
Afgang	0	0	-189.080
Kostpris ultimo	0	0	383.144
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0	-143.387
Årets afskrivning	0	0	-79.806
Tilbageførsel ved afgang	0	0	135.080
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	-88.113
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	295.031