

# **KLINIK TRIALL ApS**

Langs Skolen 10  
3300 Frederiksværk

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

**15/05/2017**

**Henrik Lerche**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            KLINIK TRIALL ApS  
Langs Skolen 10  
3300 Frederiksværk  
  
Telefonnummer: 22361434  
  
CVR-nr:                    34687366  
Regnskabsår:            01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Klinik Triall ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 11/05/2017

## Direktion

Randi Jakob

# Anvendt regnskabspraksis

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

Selskabet har med virkning fra 1. januar 2016 implementeret lov nr. 738 af 1. juni 2015. Ingen af ændringerne har nogen beløbsmæssig effekt for resultatopgørelsen eller balancen for sammenligningstallene.

Årsregnskabet er aflagt er samme regnskabspraksis som sidste år.

## Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, er der foretaget sammendrag af regnskabsposterne ”nettoomsætning”, ”vareforbrug” samt ”eksterne omkostninger”.

## Nettoomsætning

Indtægter fra salg indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsprincippet, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for rabatter indregnes i nettoomsætningen.

## Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser 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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af solenergianlæg opgøres for forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger omfatter ejendomme til udvikling og videresalg. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen nedskrives til denne lavere værdi.

### Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **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 balanceorienterende gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-29.347</b>	<b>31.791</b>
Personaleomkostninger .....	1	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	-8.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-29.347</b>	<b>23.791</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-457	-7.497
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-29.804</b>	<b>16.294</b>
Skat af årets resultat .....	2	-5.000	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-34.804</b>	<b>16.294</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		-34.804	16.294
<b>I alt</b> .....		<b>-34.804</b>	<b>16.294</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	15.978
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>15.978</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>15.978</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		0	25.529
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>25.529</b>
Likvide beholdninger .....		16.753	24.579
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>16.753</b>	<b>50.108</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>16.753</b>	<b>66.086</b>



# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		120.000	120.000
Overført resultat .....		-186.319	-151.515
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-66.319</b>	<b>-31.515</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		83.072	97.601
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>83.072</b>	<b>97.601</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>83.072</b>	<b>97.601</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>16.753</b>	<b>66.086</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo .....	120.000	-151.515	0	-31.515
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	-34.804	0	-34.804
Egenkapital, ultimo .....	120.000	-186.319	0	-66.319

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Selskabet forventes solgt eller afviklet i 2017.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

Selskabet har ikke udbetalt vederlag m.v. i 2016 (2015: 0 kr.).

Selskabet har 1 fuldtidsansat direktør (2105: 1 direktør).

## 2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-5.000	0
	<u>-5.000</u>	<u>0</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	31.978
Tilgang	0
Afgang	-31.978
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-16.000
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	16.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

## 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har været at udøve skønhedsklinik med behandlinger og service med aktiviteter tilknyttet hertil.

Selskabet har indstillet sine aktiviteter i slutningen af regnskabsåret, og er derfor uden aktivitet 31. december 2016.

Selskabet forventes solgt eller afviklet i 2017.

## 5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.