

# **StopNu Afvænningsklinik Køben- havn ApS**

**Puggaardsgade 3  
1573 København V**

**CVR-nr. 34 80 01 38**

**Årsrapport for perioden-  
1. januar til 31. december 2015  
(3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 27. maj 2016

---

Beata I. Andreassen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	11
Balance 31. december	12
Noter til årsrapporten	14

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for StopNu Afvænningsklinik København ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 16. maj 2016

### Direktion

Beata I. Andreassen  
direktør

### Bestyrelse

Sandra Dahm Salman  
formand

Solveig Karin Jensen  
næstformand

Betina Elena Kærsgaard

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### ***Til kapitalejeren i StopNu Afvænningsklinik København ApS***

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for StopNu Afvænningsklinik København ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### **Revisors ansvar**

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers Etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Hillerød, den 16. maj 2016

Nærrevision A/S  
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer  
CVR-nr. 17 52 43 05

Dennis Mikkelsen  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	StopNu Afvænningsklinik København ApS Puggaardsgade 3 1573 København V  CVR-nr.: 34 80 01 38 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: København
<b>Bestyrelse</b>	Sandra Dahm Salman, formand Solveig Karin Jensen, næstformand Betina Elena Kærsgaard
<b>Direktion</b>	Beata I. Andreassen, direktør
<b>Revisor</b>	Nærrevision A/S Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer Rønnevangsalle 6 3400 Hillerød
<b>Pengeinstitut</b>	Den Jyske Sparekasse Østergade 21 7430 Ikast

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive virksomhed med terapibehandling og afhængighedsafvænning fra euforiserende og narkotiske stoffer, alkohol og andre afhængighedskrævende stoffer, medikamenter samt rusmidler.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 7.571, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 37.265.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for StopNu Afvænningsklinik København 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 flyde 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.

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder..

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **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 m.v.

### **Skat af årets resultat**

### **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 afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

## Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                      5            år

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

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

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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 gælds metode 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>7.038</b>	<b>13.439</b>
Personaleomkostninger	2	<u>0</u>	<u>-33.097</u>
<b>Resultat før af- og nedskivninger</b>		<b>7.038</b>	<b>-19.658</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-16.000</u>	<u>-16.000</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-8.962</b>	<b>-35.658</b>
Finansielle omkostninger	3	<u>0</u>	<u>-19</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-8.962</b>	<b>-35.677</b>
Skat af årets resultat	4	<u>1.391</u>	<u>8.400</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-7.571</u></b>	<b><u>-27.277</u></b>
Overført overskud		<u>-7.571</u>	<u>-27.277</u>
		<b><u>-7.571</u></b>	<b><u>-27.277</u></b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		32.000	48.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>32.000</b>	<b>48.000</b>
Deposita		90.379	89.698
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>90.379</b>	<b>89.698</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>122.379</b>	<b>137.698</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		56.810	0
Udskudt skatteaktiv		10.291	8.900
<b>Tilgodehavender</b>		<b>67.101</b>	<b>8.900</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>46</b>	<b>32.235</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>67.147</b>	<b>41.135</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>189.526</b>	<b>178.833</b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>-42.735</u>	<u>-35.164</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b><u>37.265</u></b>	<b><u>44.836</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.250	26.886
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>126.011</u>	<u>107.111</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>152.261</u></b>	<b><u>133.997</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>152.261</u></b>	<b><u>133.997</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>189.526</u></b>	<b><u>178.833</u></b>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter til årsrapporten

### 1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt over halvdelen af sin egenkapital. Selskabets ledelse er bekendt hermed og selskabets ledelse forventer at kunne retablere selskabets kapital indenfor de kommende regnskabsår.

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Andre personaleomkostninger	0	33.097
	<b>0</b>	<b>33.097</b>

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	0	19
	<b>0</b>	<b>19</b>

<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	-1.391	-8.400
	<b>-1.391</b>	<b>-8.400</b>

### 5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2015	80.000
Kostpris 31. december 2015	80.000

## Noter til årsrapporten

### 5 Materielle anlægsaktiver (Fortsat)

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	32.000
Årets afskrivninger	<u>16.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>48.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015</b>	<b><u><u>32.000</u></u></b>



## Noter til årsrapporten

### 6 Egenkapital

	Selskabskapi- tal	Overført re- sultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	80.000	-35.164	44.836
Årets resultat	0	-7.571	-7.571
<b>Egenkapital 31. december 2015</b>	<b>80.000</b>	<b>-42.735</b>	<b>37.265</b>

### 7 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med uopsigelighed frem til og med 1/5 2017. Den årlige huslejeoplygtelse andrager t.kr. 178

### 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.