

CLINIQUE GARDEN OF EDEN ApS

Gøngehusvej 265,

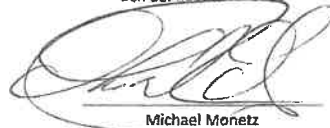
2970 Hørsholm

CVR-nr. 35248692

Årsrapport 2020/21

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. november 2021



Michael Monetz
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

CLINIQUE GARDEN OF EDEN ApS

Ledelsepåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for CLINIQUE GARDEN OF EDEN 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. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 12. november 2021

Direktion



Michael Monetz
Direktør

CLINIQUE GARDEN OF EDEN ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	CLINIQUE GARDEN OF EDEN ApS Gøngehusvej 265, 2970 Hørsholm
Telefon	41255555
E-mail	info@cliniqueeden.dk
Hjemmeside	www.cliniqueeden.dk
CVR-nr.	35248692
Stiftelsesdato	27. maj 2013
Regnskabsår	1. juli 2020 - 30. juni 2021
Direktion	Michael Monetz , Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for CLINIQUE GARDEN OF EDEN ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentlige aktiviteter.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
Bruttofortjeneste		412.675	228.460
Personaleomkostninger	1	-120.512	-164.217
Andre driftsomkostninger		0	-16.138
Driftsresultat		292.163	48.105
Finansielle omkostninger	2	-26.298	-605
Resultat før skat		265.865	47.500
Skat af årets resultat		-17.750	-11.770
Årets resultat		248.115	35.730
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		248.115	35.730
Resultatdisponering		248.115	35.730

CLINIQUE GARDEN OF EDEN ApS

Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Deposita		158.540	57.315
Finansielle anlægsaktiver		158.540	57.315
Anlægsaktiver		158.540	57.315
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.250	1.250
Tilgodehavende selskabsskat		4.004	0
Andre tilgodehavender		12.070	3.388
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		182.225	262.012
Periodeafgrænsningsposter		0	3.058
Tilgodehavender		199.549	269.708
Likvide beholdninger		59.496	27.465
Omsætningsaktiver		259.045	297.173
Aktiver		417.585	354.488

Balance 30. juni 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		112.964	-135.151
Egenkapital		192.964	-55.151
Selskabsskat		32.000	6.980
Langfristede gældsforpligtelser	3	32.000	6.980
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.848	46.316
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		78.773	320.343
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		96.000	36.000
Kortfristede gældsforpligtelser		192.621	402.659
Gældsforpligtelser		224.621	409.639
Passiver		417.585	354.488
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		
Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	6		

Noter

	2020/21	2019/20	
1. Personalemkostninger			
Lønninger	64.953	99.850	
Andre omkostninger til social sikring	16.370	13.611	
Andre personaleomkostninger	39.189	50.756	
	<u>120.512</u>	<u>164.217</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>	
2. Finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	26.298	605	
	<u>26.298</u>	<u>605</u>	
3. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Selskabsskat	32.000	0	0
	<u>32.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejekontrakt som er uopsigelig indtil 01/07-2022 og har et opsigelesvarsel på 6 måneder. Denne forpligtelse udgør tkr. 473.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

6. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er behandlinger og salg af produkter relateret til kosmetiske indgreb.