

## **Amalieklinikken Anti-Age P/S**

Borgergade 20  
1300 København K  
CVR-nr. 37323292

## **Årsrapport 11.12.2015 - 31.12.2016**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30.05.2017

### **Dirigent**

---

Navn: Søren Dines Larsen

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2015/16	6
Balance pr. 31.12.2016	7
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Amalieklinikken Anti-Age P/S  
Borgergade 20  
1300 København K

CVR-nr.: 37323292  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 11.12.2015 - 31.12.2016

### Bestyrelse

Rolf Jens Holm-Knudsen, formand  
Marie Louise von Sperling  
Jens Jørgen Elberg

### Direktion

Marie Louise von Sperling

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Dokken 8  
Postbox 200  
6701 Esbjerg

## Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 11.12.2015 - 31.12.2016 for Amalieklinikken Anti-Age P/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 11.12.2015 - 31.12.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26.05.2017

### Direktion

Marie Louise von Sperling

### Bestyrelse

Rolf Jens Holm-Knudsen  
formand

Marie Louise von Sperling

Jens Jørgen Elberg

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Amalieklinikken Anti-Age P/S

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Amalieklinikken Anti-Age P/S for regnskabsåret 11.12.2015 - 31.12.2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis, 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

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

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores 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.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 11.12.2015 - 31.12.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Esbjerg, den 26.05.2017

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Henrik Harbo Andersen  
statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve virksomhed med ikke-kirurgiske anti-age behandlinger, såsom botox, filler, peeling og dermaroller, samt dermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 24 t.kr., hvilket er som forventet.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>813.609</b>
Personaleomkostninger	1	(712.124)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(45.613)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>55.872</b>
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(31.971)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>23.901</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		<u>23.901</u>
		<b><u>23.901</u></b>



**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		210.024
Indretning af lejede lokaler		<u>271.181</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b><u>481.205</u></b>
Deposita		<u>161.450</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	5	<b><u>161.450</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>642.655</u></b>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>151.177</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<b><u>151.177</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>39.909</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>191.086</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>833.741</u></b>

**Balance pr. 31.12.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		501.000
Overført overskud eller underskud		23.901
<b>Egenkapital</b>		<b>524.901</b>
Bankgæld		103.061
Modtagne forudbetalinger fra kunder		5.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.926
Anden gæld	6	192.453
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>308.840</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>308.840</b>
<b>Passiver</b>		<b>833.741</b>
Eventualforpligtelser	7	

## Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Indskudt ved stiftelse	501.000	0	501.000
Årets resultat	0	23.901	23.901
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>501.000</b>	<b>23.901</b>	<b>524.901</b>

## Noter

	<b>2015/16</b>	
	<b>kr.</b>	
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Gager og lønninger	665.254	
Andre omkostninger til social sikring	473	
Andre personaleomkostninger	46.397	
	<b>712.124</b>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>1</b>	
	<b>2015/16</b>	
	<b>kr.</b>	
<b>2. Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	45.613	
	<b>45.613</b>	
	<b>2015/16</b>	
	<b>kr.</b>	
<b>3. Andre finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger i øvrigt	6.971	
Øvrige finansielle omkostninger	25.000	
	<b>31.971</b>	
	<b>Andre</b>	<b>Indretning</b>
	<b>anlæg,</b>	<b>af lejede</b>
	<b>drifts-</b>	<b>lokaler</b>
	<b>materiel og</b>	<b>kr.</b>
	<b>inventar</b>	<b>kr.</b>
	<b>kr.</b>	
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		
Tilgange	240.394	286.424
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>240.394</b>	<b>286.424</b>
Årets afskrivninger	(30.370)	(15.243)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(30.370)</b>	<b>(15.243)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>210.024</b>	<b>271.181</b>

## Noter

	<b>Deposita</b> <b>kr.</b>
<b>5. Finansielle anlægsaktiver</b>	
Tilgange	161.450
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>161.450</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>161.450</b>
	<b>2015/16</b> <b>kr.</b>
<b>6. Anden gæld</b>	
Moms og afgifter	33.340
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	16.313
Andre skyldige omkostninger	142.800
	<b>192.453</b>

### 7. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale med udløb tidligst i 01.06.2020. Den årlige husleje udgør p.t. 184 t.kr.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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

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

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af kosmetiske ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til patienten har fundet sted.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger mv.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Anvendt regnskabspraksis

### **Modtagne forudbetalinger fra kunder**

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.