

Danica Skincare ApS

Krudtværksallen 20
3300 Frederiksværk

CVR-nr. 37441821

ÅRSRAPPORT

1. januar – 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 12. juni 2017

Dirigent:

Ulrich Graffe

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Danica Skincare ApS
 Krudtværksallen 20
 3300 Frederiksværk

CVR-nr. 37441821

Regnskabsår 01-01-2016 31-12-2016

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2016 for Danica Skincare ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet har fravalgt revision fra stiftelsen, og opfylder betingelserne herfor i regnskabet for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 11. juni 2017

Direktionen:

Ulrich Graffe

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Indregning

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder 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 tilflyde selskabet og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsen kan måles pålideligt. 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.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat indeholder posterne

Nettoomsætning, der indregnes i resultatopgørelsen efter faktureringsmetoden Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug som er det til omsætningen svarende forbrug af rå- og færdigvarer. Andre eksterne omkostninger som omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Omkostninger forbundet med produktion, salg og administration.

Afskrivning på anlægsaktiver

Af- og nedskrivning på materielle anlægsaktiver

Finansielle poster

Renteindtægter og rentekomkostninger, realiseret og urealiseret kursgevinst og – tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct. Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skyldig selskabsskat af hele den sambeskattede indkomst indregnes i moderselskabets balance under kortfristet gæld.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på individuel vurdering af forventede brugstider fra 3 - 7 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Består af deposita vedrørende lejemål.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes transaktionsomkostningerne i finansieringsudgifterne

Resultatopgørelse for perioden 1. januar - 31. december 2016

Noter	2016	2015
Bruttoresultat	1.091.723	0
Personaleomkostninger	-1.097.665	0
Afskrivninger	<u>-4.705</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	-10.647	0
Finansielle indtægter	1.074	0
Finansielle omkostninger	<u>-63</u>	<u>0</u>
Resultat før skat	-9.636	0
1 Skat af årets resultat	<u>2.119</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u><u>-7.517</u></u>	<u><u>0</u></u>
Resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	
Overført overskud	<u>-7.517</u>	
Resultatdisponering i alt	<u><u>-7.517</u></u>	

Balance pr. 31. december 2016

	2016	2015
AKTIVER		
Driftsmidler	25.627	0
Materielle anlægsaktiver	<u>25.627</u>	<u>0</u>
Deposita	67.491	0
Finansielle anlægsaktiver	<u>67.491</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>93.118</u>	<u>0</u>
Varebeholdninger	170.079	0
Varebeholdninger	<u>170.079</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	57.012	0
Periodeafgrænsningsposter	0	0
Tilgodehavender	<u>57.012</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>169.018</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>396.109</u>	<u>0</u>
AKTIVER I ALT	<u>489.227</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2016

	2016	2015
PASSIVER		
Selskabskapital	50.000	0
Overkurs ved stiftelse	132.905	0
Overført resultat	-7.517	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>175.388</u>	<u>0</u>
Hensættelser til udskudt skat	2.556	0
HENSATTE FORPLIGTELSE	<u>2.556</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenester	88.120	0
Anden gæld	216.937	0
Gæld til selskabsdeltager	6.226	0
Periodeafgrænsningsposter	0	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>311.283</u>	<u>0</u>
GÆLD I ALT	<u>311.283</u>	<u>0</u>
PASSIVER I ALT	<u>489.227</u>	<u>0</u>

Noter		2016	2015			
1	Personaleomkostninger					
	Lønninger	1.052.291	0			
	Pensioner	0	0			
	ATP m.v.	45.374	0			
		<u>1.097.665</u>	<u>0</u>			
2	Skat af årets resultat					
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0			
	Årets ændring i udskudt skat	2.119	0			
		<u>2.119</u>	<u>0</u>			
3	Egenkapitalopgørelse					
		Selskabs- kapital	Overkurs ved stiftelse	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt
	EK 01. januar	50.000	132.905	0	0	182.905
	Årets resultat	0	0	-7.517	0	-7.517
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0	0
	EK 31. december	<u>50.000</u>	<u>132.905</u>	<u>-7.517</u>	<u>0</u>	<u>175.388</u>
3	Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold					
	Selskabet producerer og sælger hudplejeprodukter					
4	Pantsætninger					
	Der er ikke foretaget pantsætninger.					
5	Eventualforpligtelser					
	Der er ikke eventualforpligtelser.					