



## Clinic Iconic ApS

Hasserisgade 2, st.  
9000 Aalborg  
CVR-nr. 41763175

## Årsrapport 15.10.2020 - 31.12.2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
15.06.2022

---

**Silje Moe Stubø**  
Dirigent

# Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2020/21	6
Balance pr. 31.12.2021	7
Egenkapitalopgørelse for 2020/21	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Clinic Iconic ApS  
Hasserisgade 2, st.  
9000 Aalborg

CVR-nr.: 41763175  
Hjemsted: Aalborg  
Regnskabsår: 15.10.2020 - 31.12.2021

## Direktion

Silje Moe Stubø, adm. dir.

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Østre Havnepromenade 26, 4. sal  
9000 Aalborg

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 15.10.2020 - 31.12.2021 for Clinic Iconic ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 15.10.2020 - 31.12.2021.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 15.10.2020 - 31.12.2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 15.06.2022

**Direktion**

**Silje Moe Stubø**

adm. dir.

# Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

## Til den daglige ledelse i Clinic Iconic ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Clinic Iconic ApS for regnskabsåret 15.10.2020 - 31.12.2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 15.06.2022

## **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

## **Sami Nikolai El-Galaly**

Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne42793

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel og service, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

## Beskrivelse af væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 224 t. kr., hvilket medfører en negativ egenkapital på 184 t.kr.

Årets resultat bærer præg af en omkostningstung opstart, hvilket har resulteret i den negative egenkapital. Selskabets ledelse har en forventning om, at egenkapitalen reetableres gennem selskabets fortsatte drift. Som følge af, at mere end halvdelen af selskabets egenkapital er tabt, er selskabet omfattet af selskabslovens §119.

# Resultatopgørelse for 2020/21

	Note	2020/21 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>313.756</b>
Personaleomkostninger	2	(569.840)
Af- og nedskrivninger		(12.300)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(268.384)</b>
Andre finansielle omkostninger	3	(11.933)
<b>Resultat før skat</b>		<b>(280.317)</b>
Skat af årets resultat	4	56.000
<b>Årets resultat</b>		<b>(224.317)</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		(224.317)
<b>Resultatdisponering</b>		<b>(224.317)</b>

# Balance pr. 31.12.2021

## Aktiver

	Note	2020/21 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		125.300
<b>Materielle aktiver</b>	5	<b>125.300</b>
Deposita		78.000
<b>Finansielle aktiver</b>	6	<b>78.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>203.300</b>
Råvarer og hjælpematerialer		90.955
<b>Varebeholdninger</b>		<b>90.955</b>
Udskudt skat		56.000
Andre tilgodehavender		18.625
Periodeafgrænsningsposter		39.800
<b>Tilgodehavender</b>		<b>114.425</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>10.888</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>216.268</b>
<b>Aktiver</b>		<b>419.568</b>



**Passiver**

	<b>Note</b>	<b>2020/21 kr.</b>
Virksomhedskapital		40.000
Overført overskud eller underskud		(224.317)
<b>Egenkapital</b>		<b>(184.317)</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		101.915
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		285.738
Anden gæld		186.232
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>603.885</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>603.885</b>
<b>Passiver</b>		<b>419.568</b>
Going concern	1	
Eventualforpligtelser	7	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8	

# Egenkapitalopgørelse for 2020/21

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskudt ved stiftelse	40.000	0	40.000
Årets resultat	0	(224.317)	(224.317)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>40.000</b>	<b>(224.317)</b>	<b>(184.317)</b>

# Noter

## 1 Going concern

Ledelsen budgetterer med overskud i 2022, hvormed ledelsen forventer den fremtidige drift af selskabet vil medføre positiv pengestrøm, hvorfor ledelsen aflægger regnskabet med henblik på fortsat drift.

## 2 Personaleomkostninger

	<b>2020/21</b>
	<b>kr.</b>
Gager og lønninger	565.580
Andre omkostninger til social sikring	4.260
	<b>569.840</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<b>1</b>

## 3 Andre finansielle omkostninger

	<b>2020/21</b>
	<b>kr.</b>
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	2.915
Renteomkostninger i øvrigt	9.018
	<b>11.933</b>

## 4 Skat af årets resultat

	<b>2020/21</b>
	<b>kr.</b>
Ændring af udskudt skat	(56.000)
	<b>(56.000)</b>

## 5 Materielle aktiver

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</b>
Tilgange	137.600
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>137.600</b>
Årets afskrivninger	(12.300)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(12.300)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>125.300</b>

## 6 Finansielle aktiver

	<b>Deposita kr.</b>
Tilgange	78.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>78.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>78.000</b>

## 7 Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Iconic Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

## 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

# 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, vareforbrug og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af ydelser og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når ydelse eller levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

### 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, salgsfremmende omkostninger mv.

### Personaleomkostninger

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

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle aktiver.

## Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

## Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle aktiver

Andre anlæg, 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

5 år

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

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

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv. Der indregnes dog ikke udskudt skat af ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill og midlertidige forskelle opstået på anskaffelsestidspunktet, som ikke er opstået ved en virksomhedssammenslutning, og som ikke har effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante bankindestående.

### **Andre finansielle forpligtelser**

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