

REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB



FREDERIKSHOLMS KANAL 2
DK-1220 KØBENHAVN K
TELEFON: +45 33 43 64 00
TELEFAX: +45 33 43 64 01
INTERNET: www.lund-larsen.dk
EMAIL: ll@lund-larsen.dk
CVR-NR: 32 32 72 49

NEEL GERDES KLINISK PSYKOLOG APS

CVR.NR. 13 12 56 78

ÅRSRAPPORT FOR 2018 (1. januar 2018 til 31. december 2018)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
d. 29. maj 2019

.....
Ebba Neel Gerdes

Penneo dokumentnøgle: AKU4W-SYEXS-NMH5G-ZFYJW-32Q5D-TUHH6



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab for 1. januar 2018 til 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Noter	10

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1.januar 2018 til 31. december 2018 for Neel Gerdes Klinisk Psykolog ApS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 til 31. december 2018.

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

Selskabet har fravalgt revision, og betingelserne herfor er fortsat opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 16. april 2019

Direktion

Ebba Neel Gerdes

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejeren i Neel Gerdes Kliniks Psykolog ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Neel Gerdes Kliniks Psykolog ApS for perioden 1. januar 2018 til 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet er Deres 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, De 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.

København, den 16. april 2019

REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR NR 32 32 72 49

Palle Mørch
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29381

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden	Neel Gerdes Kliniks Psykolog ApS Østergade 10 7000 Fredericia
CVR NR.	13 12 56 78
Regnskabsperiode start:	1. januar 2018
Regnskabsperiode slut:	31. december 2018
Direktion:	Ebba Neel Gerdes
Revision	REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN Statsautoriseret revisionspartnerselskab Frederiksholms Kanal 2, 1. 1220 København K

LEDELSEBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive psykologvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat for regnskabsperioden 2018 udviser et resultat på kr. -72.612 og anses for tilfredsstillende.

Af selskabets balancesum på kr. 1.947.366 udgør egenkapitalen pr. 31. december 2018 kr. 1.835.594.

Der forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2018.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Neel Gerdes Klinisk Psykolog ApS for perioden 1. januar 2018 til 31. december 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til forrige år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

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 af- 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 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste og -tab

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens §32. I posten bruttoresultat er der sket sammenlægning af nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter de direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt for at opnå årets nettoomsætning

Andre eksterne omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedr. værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, beregnes med 22% og 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.

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostprisen med fradrag af akkumulerede driftsmæssige afskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

I afskrivningsgrundlaget modregnes en eventuel scrapværdi. Rente- og øvrige omkostninger på lån til finansiering af immaterielle og materielle anlægsaktiver indregnes ikke i kostprisen. De driftsmæssige afskrivninger foretages lineært over aktivernes anslåede levealder således:

Inventar	5-10 år
Driftsmidler	5-10 år

Kunst måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er værdiansat efter en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Hensatte forpligtigelser

Hensatte forpligtigelser omfatter udskudt skat.

Gældsforpligtigelser

Gældsforpligtigelser omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, og måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

<u>Noter</u>	2018	2017
	Kr.	Kr.
Nettoomsætning	1.378.274	1.408.988
1 Personaleomkostninger	-1.202.379	-910.123
Administrationsomkostninger	-263.370	-231.544
BRUTTORESULTAT	-87.475	267.321
Afskrivninger	1.666	4.537
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	-89.141	262.784
Finansielle indtægter	24.822	19.353
Finansielle omkostninger	-8.660	-36.589
RESULTAT FØR SKAT	-72.979	245.548
1 Skat af årets resultat	-367	54.815
ÅRETS RESULTAT	-72.612	190.733
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte	108.000	17.300
Overført resultat	-180.612	173.433
	-72.612	190.733

BALANCE PR. 31. december 2018**AKTIVER**

<u>Noter</u>	2018 Kr.	2017 Kr.
ANLÆGSAKTIVER:		
Inventer	0	1.666
Kunst	337.566	337.566
	337.566	339.232
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		
Andre tilgodehavender	1.210.950	1.187.550
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		
	1.210.950	1.187.550
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.548.516	1.526.782
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Tilgodehavende fra salg	37.640	37.074
Andre tilgodehavender	132.514	71.092
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	12.079
	170.154	120.245
LIKVIDE BEHOLDNINGER	228.696	419.988
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	398.850	540.233
AKTIVER I ALT	1.947.366	2.067.015

BALANCE PR. 31. december 2018**PASSIVER**

<u>Noter</u>	2018	2017
	Kr.	Kr.
2 EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.602.594	1.783.206
Foreslået udbytte	108.000	17.300
	<u>1.835.594</u>	<u>1.925.506</u>
HENSÆTTELSER:		
Udskudt skat	0	367
	<u>0</u>	<u>367</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Skyldig selskabsskat	0	23.814
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	550	0
Anden gæld	111.221	117.328
	<u>111.771</u>	<u>141.142</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>111.771</u>	<u>141.142</u>
GÆLD I ALT	<u>111.771</u>	<u>141.142</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.947.366</u>	<u>2.067.015</u>
3 SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER		

NOTER**1 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

	<u>Inventar</u>	<u>Kunst</u>
Anskaffelseskost primo	81.547	337.566
Tilgang.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Anskaffelseskost ultimo	<u>81.547</u>	<u>337.566</u>
Afskrivninger primo.....	79.881	0
Afskrivninger	<u>1.666</u>	<u>0</u>
Afskrivninger ultimo.....	<u>81.547</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>0</u>	<u>337.566</u>

2 SKAT AF ÅRETS RESULTAT:

Skat af skattepligtig indkomst	0	54.815
Regulering af skat tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat	<u>-367</u>	<u>0</u>
	<u>-367</u>	<u>54.815</u>

3 EGENKAPITAL:

	Primo	Årets bevægelse	I alt
Anpartskapital.....	125.000	0	125.000
Fordeling af årets resultat	1.783.206	-180.612	1.602.594
Udloddet udbytte til anpartshaver	0	0	0
Foreslået udbytte til anpartshaver	<u>17.300</u>	<u>108.000</u>	<u>125.300</u>
	<u>1.925.506</u>	<u>-72.612</u>	<u>1.852.894</u>

Anpartskapitalen består af 250 anparter á 500 kr eller multipla heraf.

4 SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- garanti eller andre forpligtelser pr. balancedagen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ebba Neel Gerdes

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-987623004126

IP: 93.163.xxx.xxx

2019-06-03 04:10:51Z

NEM ID 

Palle Mørch

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32327249-RID:21688144

IP: 80.167.xxx.xxx

2019-06-03 04:24:41Z

NEM ID 

Ebba Neel Gerdes

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-987623004126

IP: 93.163.xxx.xxx

2019-06-03 04:38:39Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: AKU4W-SYEXS-NMH5G-ZFYJW-32Q5D-TUJH6

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>