

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 2019 (1. januar 2019 til 31. december 2019)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
d. 13. juli 2020

.....
Ebba Neel Gerdes

Penneo dokumentnøgle: MB8NS-37MYI-SZCPG-4LIZI-U3F5B-0DOG7



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab for 1. januar 2019 til 31. december 2019	
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 2019 til 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 til 31. december 2019.

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 17. 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 2019 til 31. december 2019 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 17. 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 2019
Regnskabsperiode slut: 31. december 2019

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 2019 udviser et resultat på kr. 202.182 og anses for tilfredsstillende.

Af selskabets balancesum på kr. 2.053.805 udgør egenkapitalen pr. 31. december 2019 kr. 1.929.777.

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 2019.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Neel Gerdes Klinisk Psykolog ApS for perioden 1. januar 2019 til 31. december 2019 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:

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 nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE

<u>Noter</u>	2019	2018
	Kr.	Kr.
Nettoomsætning	1.412.600	1.378.274
1 Personaleomkostninger	-933.836	-1.202.379
Administrationsomkostninger	-255.747	-263.370
BRUTTORESULTAT	223.016	-87.475
Afskrivninger	<u>0</u>	<u>1.666</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	223.016	-89.141
Finansielle indtægter	25.669	24.822
Finansielle omkostninger	-9.178	-8.660
RESULTAT FØR SKAT	239.507	-72.979
1 Skat af årets resultat	<u>37.325</u>	<u>-367</u>
ÅRETS RESULTAT	202.182	-72.612
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte	0	108.000
Overført resultat	<u>202.182</u>	<u>61.646</u>
	<u>202.182</u>	<u>-72.612</u>

BALANCE PR. 31. december 2019**AKTIVER**

<u>Noter</u>	2019	2018
	Kr.	Kr.
ANLÆGSAKTIVER:		
Inventar	0	0
Kunst	337.566	337.566
	<u>337.566</u>	<u>337.566</u>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		
Andre tilgodehavender	<u>1.235.169</u>	<u>1.210.950</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT		
	1.235.169	1.210.950
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.572.735</u>	<u>1.548.516</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Tilgodehavende fra salg	17.396	37.640
Andre tilgodehavender	144.823	132.514
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>162.219</u>	<u>170.154</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>318.851</u>	<u>228.696</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>481.070</u>	<u>398.850</u>
AKTIVER I ALT	<u>2.053.805</u>	<u>1.947.366</u>

BALANCE PR. 31. december 2019**PASSIVER**

<u>Noter</u>	2019	2018
	Kr.	Kr.
2 EGENKAPITAL:		
Anpartskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.804.777	1.602.594
Foreslået udbytte	0	108.000
	<u>1.929.777</u>	<u>1.835.594</u>
 KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Skyldig selskabsskat	0	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	550	550
Anden gæld	123.478	111.221
	<u>124.028</u>	<u>111.771</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>124.028</u>	<u>111.771</u>
 GÆLD I ALT	<u>124.028</u>	<u>111.771</u>
 PASSIVER I ALT	<u>2.053.805</u>	<u>1.947.366</u>
3 SIKKERHEDSSTILLELSER OG EVENTUALFORPLIGTELSER		

NOTER**1 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER**

	<u>Kunst</u>
Anskaffelsværdi primo	337.566
Tilgang.....	<u>0</u>
Anskaffelsværdi ultimo	<u>337.566</u>
Afskrivninger primo.....	0
Afskrivninger	<u>0</u>
Afskrivninger ultimo.....	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>337.566</u>

2 SKAT AF ÅRETS RESULTAT:

Skat af skattepligtig indkomst	37.385	0
Regulering af skat tidligere år	-60	0
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>-367</u>
	<u>37.325</u>	<u>-367</u>

3 EGENKAPITAL:

Anpartskapital.....	125.000
Overført resultat pr. 1. januar 2019	1.710.594
Årets resultat	202.182
Foreslået udbytte	0
Udloddet udbytte	-108.000
Egenkapital pr. 31. december 2019	<u>1.929.776</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: 85.202.xxx.xxx

2020-07-13 16:23:25Z

NEM ID 

Palle Mørch

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-318723816819

IP: 80.167.xxx.xxx

2020-07-13 17:39:38Z

NEM ID 

Ebba Neel Gerdes

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-987623004126

IP: 85.202.xxx.xxx

2020-07-14 08:00:41Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MB8NS-37MYI-SZCPG-4LIZI-U3F5B-0D0G7

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>