



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

TLF: 33 30 15 15

ØSTBANEGADE 123
2100 KØBENHAVN Ø

E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

MICA SALIS KLINIKKEN ApS

Øresundsvej 14, 2300 København S

CVR-nr. 33 88 41 84

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. juni 2023.

Gry Pedersen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for MICA SALIS KLINIKKEN ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 22. juni 2023

Direktion

Gry Pedersen

Kim Sony Rasmussen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i MICA SALIS KLINIKKEN ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MICA SALIS KLINIKKEN ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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 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 22. juni 2023

Christensen Kjarulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

Henrik Wulff Jørgensen

statsautoriseret revisor
mne8201

Brian Hansen

statsautoriseret revisor
mne33311



Selskabsoplysninger

Selskabet

MICA SALIS KLINIKKEN ApS
Øresundsvej 14
2300 København S

CVR-nr.: 33 88 41 84
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
11. regnskabsår

Direktion

Gry Pedersen
Kim Sony Rasmussen

Revisor

Christensen Kjærulff
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Østbanegade 123
2100 København Ø



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet har i året været uden aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -5 t.kr. mod -20 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -4 t.kr. mod -9 t.kr. sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MICA SALIS KLINIKKEN ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger.

Skat af årets resultat

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



Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttotab	-5.000	-20.438
Andre finansielle indtægter	0	8.615
1 Øvrige finansielle omkostninger	-804	-865
Resultat før skat	-5.804	-12.688
2 Skat af årets resultat	1.728	3.381
Årets resultat	-4.076	-9.307
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-4.076	-9.307
Disponeret i alt	-4.076	-9.307



Balance 31. december

Aktiver		
Note	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	1.728	0
Andre tilgodehavender	<u>5.471</u>	<u>5.471</u>
Tilgodehavender i alt	<u>7.199</u>	<u>5.471</u>
Likvide beholdninger	<u>312</u>	<u>741</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.511</u>	<u>6.212</u>
Aktiver i alt	<u>7.511</u>	<u>6.212</u>



Balance 31. december

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-271.221	-267.145
Egenkapital i alt	-191.221	-187.145
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	158.018	152.018
Anden gæld	40.714	41.339
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	198.732	193.357
Gældsforpligtelser i alt	198.732	193.357
Passiver i alt	7.511	6.212

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4 Eventualposter



Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	80.000	-257.838	-177.838
Årets overførte overskud eller underskud	0	-9.307	-9.307
Egenkapital 1. januar 2022	80.000	-267.145	-187.145
Årets overførte overskud eller underskud	0	-4.076	-4.076
	80.000	-271.221	-191.221



Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>804</u>	<u>865</u>
	<u>804</u>	<u>865</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	<u>-1.728</u>	<u>-3.381</u>
	<u>-1.728</u>	<u>-3.381</u>
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2021.		
4. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Koncernens selskaber hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.		
Selskabet har derudover ingen væsentlige eventualforpligtelser.		

Gry Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
NAVNE & ADRESSEBESKYTTET
Direktør
ID: 4e7a13ef-0d21-4ad3-b85a-9f45d59f96ea
Tidspunkt for underskrift: 24-06-2023 kl.: 15:28:55
Underskrevet med MitID



Kim Sonny Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:
NAVNE & ADRESSEBESKYTTET
Direktør
ID: b10b784f-fd4d-4283-b63b-e3bce1b73dd4
Tidspunkt for underskrift: 27-06-2023 kl.: 19:22:36
Underskrevet med MitID



Henrik Wulff Jørgensen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Henrik W. Jørgensen
Revisor
ID: 1125315583328
Tidspunkt for underskrift: 27-06-2023 kl.: 19:38:59
Underskrevet med NemID

NEM ID

Brian Hansen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Brian Hansen
Revisor
ID: 1268816598454
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2023 kl.: 08:23:53
Underskrevet med NemID

NEM ID

Gry Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:
NAVNE & ADRESSEBESKYTTET
Dirigent
ID: 4e7a13ef-0d21-4ad3-b85a-9f45d59f96ea
Tidspunkt for underskrift: 29-06-2023 kl.: 08:28:17
Underskrevet med MitID

