

*Klinik Pluto ApS
Stationsvej 1
4241 Vemmelev*

CVR-nummer: 35 20 93 87

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2023*

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2024

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
|---------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Klinik Pluto ApS
Stationsvej 1
4241 Vemmelev

CVR-nr.: 35 20 93 87
Stiftet: 25. marts 2013
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Bente Agnete Andersen

Pengeinstitut

Sydbank

Revisor

Nordisk Revision I/S
Amerikakajen 1, st.
4220 Korsør

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Klinik Pluto ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vemmelev, den / 2024

Direktion

Bente Agnete Andersen

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Klinik Pluto ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid

| | |
|-----------|-------|
| Bygninger | 50 år |
|-----------|-------|

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

| | 2023 | 2022 kr. 1000 |
|---|-----------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 144.201 | 425 |
| 2 Personaleomkostninger | -424.341 | -424 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -22.459 | -46 |
| DRIFTSRESULTAT | -302.599 | -45 |
| Andre finansielle indtægter | 3.343 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | -2.528 | -24 |
| RESULTAT FØR SKAT | -301.784 | -69 |
| ÅRETS RESULTAT | -301.784 | -69 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | -301.784 | -69 |
| DISPONERET I ALT | -301.784 | -69 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

AKTIVER

| | 2023 | 2022 kr. 1000 |
|---|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger..... | 1.104.376 | 1.958 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 101.122 | 104 |
| Materielle anlægsaktiver | 1.205.498 | 2.062 |
| Udskudt skatteaktiv | 38.276 | 38 |
| Deposita..... | 720 | 0 |
| Finansielle anlægsaktiver | 38.996 | 38 |
| ANLÆGSAKTIVER | 1.244.494 | 2.100 |
| | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 185.243 | 363 |
| Varebeholdninger | 185.243 | 363 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 3.451 | 0 |
| Selskabsskat | 14.000 | 0 |
| Andre tilgodehavender | 21.174 | 20 |
| Tilgodehavender | 38.625 | 20 |
| Likvide beholdninger | 415.684 | 263 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 639.552 | 646 |
| | | |
| AKTIVER | 1.884.046 | 2.746 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
PASSIVER

| | 2023 | 2022 kr. 1000 |
|---|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital..... | 80.000 | 80 |
| Overkurs ved emission..... | 975.419 | 975 |
| Overført resultat..... | 422.311 | 725 |
| EGENKAPITAL..... | 1.477.730 | 1.780 |
| | | |
| Kreditinstitutter..... | 309.199 | 910 |
| Langfristede gældsforpligtelser..... | 309.199 | 910 |
| | | |
| Anden gæld..... | 47.922 | 32 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse..... | 49.195 | 24 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 97.117 | 56 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE..... | 406.316 | 966 |
| | | |
| PASSIVER..... | 1.884.046 | 2.746 |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | 2023 | 2022 kr. 1000 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital primo | 80.000 | 80 |
| Virksomhedskapital ultimo | 80.000 | 80 |
| Overkurs ved emission primo..... | 975.419 | 975 |
| Overkurs ved emission ultimo..... | 975.419 | 975 |
| Overført resultat, primo..... | 724.095 | 794 |
| Årets resultat | -301.784 | -69 |
| Overført resultat ultimo..... | 422.311 | 725 |
| EGENKAPITAL | 1.477.730 | 1.780 |

NOTER

| | 2023 | 2022 kr. 1000 |
|--|----------------|------------------|
| 1 Selskabets hovedaktivitet | | |
| Selskabets formål er at drive klinik indenfor alternativ behandling. | | |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 418.864 | 419 |
| Andre omkostninger til social sikring | 5.477 | 5 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Personaleomkostninger i alt | 424.341 | 424 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |