

Klinik MonaLisa IVS

Blokken 11
3460 Birkerød

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

17/08/2020

Jesper Fremming
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Klinik MonaLisa IVS

Blokken 11

3460 Birkerød

e-mailadresse: kontakt@monalisanordic.com

CVR-nr: 37640093

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for Klinik MonaLisa IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Birkerød, den 27/06/2020

Direktion

Jesper Anker Fremming

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 afskrivninger 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- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til Årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende beholdning samt gæld og transaktioner i fremmed valuta, rabatter mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Året skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede selskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi som forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Klinik MonaLisa IVS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter og udbytter.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttoresultat		504.308	714.747
Personaleomkostninger	1	-168.906	-336.788
Resultat af ordinær primær drift		335.402	377.959
Andre finansielle indtægter		51.032	34.918
Øvrige finansielle omkostninger		-1.453	-941
Ordinært resultat før skat		384.981	411.936
Skat af årets resultat	2	-84.963	-91.563
Årets resultat		300.018	320.373
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		300.018	320.373
I alt		300.018	320.373

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.367.650	1.099.401
Udskudte skatteaktiver		1.460	1.460
Periodeafgrænsningsposter		15.000	21.000
Tilgodehavender i alt		1.384.110	1.121.861
Likvide beholdninger		43.966	71.940
Omsætningsaktiver i alt		1.428.076	1.193.801
Aktiver i alt		1.428.076	1.193.801

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		5.000	5.000
Overført resultat		741.033	441.015
Egenkapital i alt		746.033	446.015
Leverandører af varer og tjenesteydelser		329.594	306.500
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		225.130	106.834
Skyldig selskabsskat		84.963	91.563
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		42.356	242.889
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		682.043	747.786
Gældsforpligtelser i alt		682.043	747.786
Passiver i alt		1.428.076	1.193.801

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	5.000	441.015	0	446.015
Årets resultat		300.018	0	300.018
Egenkapital, ultimo	5.000	741.033	0	746.033

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Løn og gager	136677	292364
Andre omkostninger til social sikring	5262	4746
Andre personaleudgifter	26967	39678
	168906	336788

2. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	-84963	-91563
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-84963	-91563

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets hovedaktivitet består i, at udføre medicinske laserbehandlinger, herunder forstås behandlinger, handel og service samt dertil knyttede klinik aktiviteter.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet MonaLisa Holding ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af selskabskapitalen.

MonaLisa Holding ApS Blokken 11, 3460 Birkerød ejer 100 %

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	1