



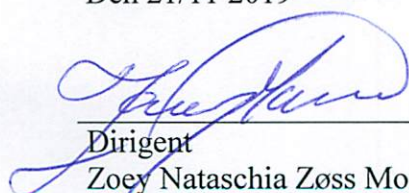
Registreret
Revisor

ANNIE MOGENSEN
REGISTRERET REVISOR
BALDERSHØJ 24 B
2635 ISHØJ
TLF.: 43 71 14 20
FAX: 43 71 14 24
Giro: 782 9957
CVR-Nr. 11 97 21 01
amregrev@post8.tele.dk

Privatklinikken Monrad IVS
Smedeholm 10, st. th.
2730 Herlev
CVR-nr. 37 80 90 71

Årsrapport for året 2018/19
1. juli 2018 – 30. juni 2019
3. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Den 21/11 2019



Dirigent

Zoey Nataschia Zøss Monrad

<u>Indholdsfortegnelse</u>	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 2018/19	8
Balance pr. 30/6 2019	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab:

Privatklinikken Monrad IVS
Smedeholm 10, st. th.
2730 Herlev
3. regnskabsår

Hjemstedskommune:

Herlev

Direktion:

Zoey Nataschia Zøss Monrad

Revisor:

Annie Mogensen
Registreret revisor
Baldershøj 24B
2635 Ishøj
CVR-nr. 11 97 21 01

Selskabskapital:

Kr. 5.000

Regnskabsår:

1. juli 2018 – 30. juni 2019

Ledelsespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2018/19 for Privatklinikken Monrad IVS.

Ledelsen erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.
- At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt af resultatet.
- På den ordinære generalforsamling har ledelsen fravalgt revision for 2018/19 og selskabet opfylder forsat betingelserne for at undlade revision for 2019/20.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 21/11 2019

Direktion:



Zoey Nataschia Zøss Monrad
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Privatklinikken Monrad IVS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Privatklinikken Monrad IVS for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Ishøj, den 21/11 2019

Annie Mogensen

Annie Mogensen
Registreret revisor
Mne 6392

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er at udøve klinisk assistance indenfor sundhed og velvære.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat er utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Selskabet har alene vist bruttoresultatet i henhold til Årsregnskabsloven.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er en sammendraget post, bestående af nettoomsætning, udgifter til vareforbrug samt andre driftsomkostninger.

Som indtægtskriterie er valgt faktureringsprincippet.

Finansielle indtægter

Renteindtægter fra pengeinstitutter og andre.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til pengeinstitutter og andre.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22,0 pct.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsessum.

Der afskrives med lige store beløb over aktivernes forventede levetid.

Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Indretning af lejede lokaler	5 år	0
Driftsmidler og inventar	5 år	0

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "afskrivninger".

Aktiver med en anskaffelsessum under kr. 13.800,- pr. stk. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi. Hensættelse til tab finder sted, hvor dette vurderes at være påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter måles til nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis**Gældsforpligtelser - generelt**

Gæld måles som udgangspunkt til kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse for året 2018/19

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Bruttoresultat		-34.892	-172.241
Personaleomkostninger	1	<u>0</u>	<u>0</u>
Dækningsbidrag		-34.892	-172.241
Gager	1	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før afskrivninger m.v.		-34.892	-172.241
Afskrivninger m.v.	2	<u>373</u>	<u>-38.023</u>
Resultat før finansielle poster m.v.		-34.519	-210.264
Finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		<u>-3.642</u>	<u>-1.197</u>
Resultat før skat		-38.161	-211.461
Skat af årets resultat	3	<u>7.854</u>	<u>44.123</u>
Årets resultat		<u>-30.307</u>	<u>-167.338</u>
Årets resultat disponeres således:			
Overført til næste regnskabsår		-30.307	-167.338
Overført til udbytte		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat i alt		<u>-30.307</u>	<u>-167.338</u>

<u>Balance pr. 30/6 2019</u>	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Aktiver:			
Anlægsaktiver:			
Inventar og driftsmidler	2	874.933	128.572
Indretning af lejede lokaler	2	59.034	49.294
Depositum		23.239	21.906
Anlægsaktiver i alt		<u>957.206</u>	<u>199.772</u>
Omsætningsaktiver:			
Varelager m.v.:			
Varelager		9.500	7.500
Varelager m.v. i alt		<u>9.500</u>	<u>7.500</u>
Tilgodehavender:			
Tilgodehavender for salg m.v.		23.550	15.000
Udskudt skatteaktiv	3	108.240	100.386
Andre tilgodehavender		640.347	0
Tilgodehavende moms		350.539	26.493
Tilgodehavender i alt		<u>1.122.676</u>	<u>141.879</u>
Likvide beholdninger		<u>13.722</u>	<u>895</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.145.898</u>	<u>150.274</u>
Aktiver i alt		<u>2.103.104</u>	<u>350.046</u>

<u>Balance pr. 30/6 2019</u>	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
Passiver:			
Egenkapital:			
Registreret kapital		5.000	5.000
Overført resultat	5	-398.769	-368.462
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital i alt		<u>-393.769</u>	<u>-363.462</u>
Hensættelser:			
Eventualskat	4	0	0
Hensættelser i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristet gæld:			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		523.231	0
Anden gæld		27.604	38.333
Selskabsskat	3	0	0
Mellemregning selskabsdeltager	7	1.946.038	675.175
Kortfristet gæld i alt		<u>2.496.873</u>	<u>713.508</u>
Passiver i alt		<u>2.103.104</u>	<u>350.046</u>
Eventualforpligtelser	6		

<u>Noter</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<u>Note 1 – Personaleomkostninger</u>		
Selskabet har i 2018/19 ingen beskæftigede.		
Lønninger og vederlag til medarbejdere har i 2018/19 andraget	0	0
Udgifter til social sikring	0	0
Lønrefusioner m.v.	0	0
Ændring beregnede feriepenge	0	0
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Lønninger og vederlag (gager) til direktionen har i 2018/19 andraget:		
Direktionen	0	0
Udgifter til social sikring	0	0
Lønrefusion m.v.	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Personaleomkostninger i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Note 2 – Anlægsoversigt</u>		
Inventar og driftsmidler:		
Samlet anskaffelsessum pr. 1/7 2018	190.117	190.117
Tilgang i årets løb	820.988	0
Afgang i årets løb	-72.000	0
Samlet anskaffelsessum pr. 30/6 2019	<u>939.105</u>	<u>190.117</u>
Samlede afskrivninger pr. 1/7 2018	61.545	23.522
Årets afskrivning	23.627	38.023
Afskrivninger afgang	-21.000	0
Samlede afskrivninger pr. 30/6 2019	<u>64.172</u>	<u>61.545</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2019	<u>874.933</u>	<u>128.572</u>

<u>Noter</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<u>Note 2 – Anlægsoversigt (fortsat)</u>		
Indretning af lejede lokaler (igangværende):		
Samlet anskaffelsessum pr. 1/7 2018	49.294	20.197
Regulering tidligere regnskabsår	0	-2.167
Tilgang i årets løb	9.740	31.264
Afgang i årets løb	0	0
Samlet anskaffelsessum pr. 30/6 2019	<u>59.034</u>	<u>49.294</u>
Samlede afskrivninger pr. 1/7 2018	0	0
Årets afskrivning	0	0
Samlede afskrivninger pr. 30/6 2019	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2019	<u>59.034</u>	<u>49.294</u>
Afskrivninger:		
Årets afskrivninger driftsmidler	23.627	38.023
Gevinst ved salg af driftsmidler	-24.000	0
Årets afskrivninger indretning af lejede lokaler (igangværende)	0	0
Afskrivninger i alt	<u>-373</u>	<u>38.023</u>
<u>Note 3 – Skat af årets resultat</u>		
Saldo primo	0	0
Afregnet selskabsskat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Skattepligtig indkomst iflg. bilag kr. -247.086, hvoraf skatten udgør	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Eventualskat:		
Indretning af lejede lokaler:		
Regnskabsmæssig værdi	59.034	49.294
Skattemæssig værdi	-59.034	-49.294
Driftsmidler:		
Regnskabsmæssig værdi	874.933	128.572
Skattemæssig værdi	-641.947	-106.941
Skattemæssigt underskud til fremførsel	-725.017	-477.931
Eventualskatteforpligtelse	<u>-492.031</u>	<u>-456.300</u>
Hensættelse til eventualskat 22,0 %	<u>108.240</u>	<u>100.386</u>
Skat af årets resultat	0	0
Eventualskat, skatteaktiv, ændring	7.854	44.123
Skat af årets resultat i alt	<u>7.854</u>	<u>44.123</u>

<u>Noter</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
--------------	----------------	----------------

Note 3 – Skat af årets resultat (fortsat)

Der er betalt kr. 0 i selskabsskat i året 2018/19.

Note 4 – Eventualskat

Eventualskatteforpligtelsen primo 22,0 %	0	0
Eventualskatteforpligtelsen ultimo 22,0 %	0	0
Ændring i eventualskatteforpligtelsen	0	0

Note 5 – Overført resultat

Saldo primo	-368.462	-201.124
Årets resultat	-30.307	-167.338
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat i alt	-398.769	-368.462

Note 6 – Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig eventualforpligtelser, udover det i årsrapporten anførte.

Note 7 – Gæld til selskabsdeltager

Grundet selskabets økonomiske situation er der ikke foretaget renteberegning af mellemregningen.