

DUEHOLM & PARTNERE

Godkendt revisionshus

Årsrapport for perioden 1. juli 2020 til 30. juni 2021

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

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 15. december 2021

Zoey Jannimiah Zøss Monrad
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for Privatklinikken Monrad 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. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 15. december 2021

Direktion

Zoey Jannimiah Zøss Monrad
Adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Privatklinikken Monrad ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Privatklinikken Monrad ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 15. december 2021

Dueholm & Partnere

Godkendt Revisionshus

CVR-nr. 21 63 19 30

Martin Dueholm

Godkendt revisor

MNE-nr. mne34524

Selskabsoplysninger

Privatklinikken Monrad ApS
Smedeholm 10, st. th.
2730 Herlev

CVR-nr. 37 80 90 71

Regnskabsår: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Stiftet: 20. juni 2016

Hjemsted: Herlev

Direktion

Zoey Jannimiah Zøss Monrad, Adm. direktør

Revisor

Dueholm & Partnere
Godkendt Revisionshus
Kærvej 2
2970 Hørsholm

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 78.231, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 126.805.

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen og usikkerhed om going concern er nærmere beskrevet i note 6, hvortil der henvises.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Privatklinikken Monrad ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder kompensation af de danske myndigheder i forbindelse med COVID-19.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste		197.264	-41.537
Personaleomkostninger	1	<u>-32.571</u>	<u>-40.536</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		164.693	-82.073
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-97.858</u>	<u>-42.300</u>
Resultat før finansielle poster		66.835	-124.373
Finansielle omkostninger	2	<u>-533</u>	<u>-494</u>
Resultat før skat		66.302	-124.867
Skat af årets resultat	3	<u>-144.533</u>	<u>67.986</u>
Årets resultat		<u>-78.231</u>	<u>-56.881</u>
Overført til/fra reservefond		-398.769	0
Overført resultat		<u>320.538</u>	<u>-56.881</u>
		<u>-78.231</u>	<u>-56.881</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		881.545	952.476
Indretning af lejede lokaler		68.698	75.624
Materielle anlægsaktiver		<u>950.243</u>	<u>1.028.100</u>
Deposita		76.112	54.366
Finansielle anlægsaktiver		<u>76.112</u>	<u>54.366</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.026.355</u>	<u>1.082.466</u>
Færdigvarer og handelsvarer		41.743	9.500
Varebeholdninger		<u>41.743</u>	<u>9.500</u>
Andre tilgodehavender		154.097	167.248
Udskudt skatteaktiv	5	0	176.226
Tilgodehavender		<u>154.097</u>	<u>343.474</u>
Likvide beholdninger		<u>28.489</u>	<u>34.531</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>224.329</u>	<u>387.505</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.250.684</u></u>	<u><u>1.469.971</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overkurs ved emission		0	398.769
Overført resultat		<u>-166.805</u>	<u>-455.649</u>
Egenkapital	4	<u>-126.805</u>	<u>-16.880</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	41.798
Leverandører af varer og tjenesteydelser		21.904	110.052
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.319.860	1.313.214
Anden gæld		<u>35.725</u>	<u>21.787</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.377.489</u>	<u>1.486.851</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.377.489</u>	<u>1.486.851</u>
Passiver i alt		<u>1.250.684</u>	<u>1.469.971</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		
Eventualforpligtelser	7		

Noter

	2020/21	2019/20		
	kr.	kr.		
1 Personaleomkostninger				
Lønninger	27.889	26.197		
Andre omkostninger til social sikring	718	385		
Andre personaleomkostninger	3.964	13.954		
	32.571	40.536		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1		
2 Finansielle omkostninger				
Andre finansielle omkostninger	533	494		
	533	494		
3 Skat af årets resultat				
Årets udskudte skat	144.533	-67.986		
	144.533	-67.986		
4 Egenkapital				
	Virksomheds-	Overkurs ved	Overført resultat	I alt
	kapital	emission		
Egenkapital 1. juli 2020	40.000	398.769	-487.343	-48.574
Årets resultat	0	-398.769	320.538	-78.231
Egenkapital 30. juni 2021	40.000	0	-166.805	-126.805

Noter

5 Hensættelse til udskudt skat

Selskabet har pr. 30. juni 2021 et samlet udskudt skatteaktiv, der udgør t.kr. 107, hvoraf t.kr. 0 er indregnet i balancen.

6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har tabt hele anpartskapitalen.

Selskabets ledelse forventer, at kunne reetablere anpartskapitalen ved egen drift i løbet af de kommende regnskabsår.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at anpartshaveren fortsat stiller kredit til rådighed til brug for den løbende drift. Anpartshaveren har givet tilsagn om fortsat finansiering.

7 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftaler for følgende beløb

Restløbetid i 24 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 23, i alt t.kr 555.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Zoey Nataschia Zøss Monrad

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-620448518860
Tidspunkt for underskrift: 15-12-2021 kl.: 15:22:45
Underskrevet med NemID

NEM ID

Zoey Nataschia Zøss Monrad

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-620448518860
Tidspunkt for underskrift: 15-12-2021 kl.: 15:22:45
Underskrevet med NemID

NEM ID

Martin Dueholm

Som Revisor
På vegne af Dueholm & Partnere
RID: 50243092
Tidspunkt for underskrift: 15-12-2021 kl.: 13:27:56
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 1886bc83hNq246368771