

Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Zenliv Sundhedscenter IVS

Bagsværdvej 72 B
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr. 38383361

Årsrapport for 2018

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29-05-2019

Isabelle Jørgensen
Dirigent

Zenliv Sundhedscenter IVS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Zenliv Sundhedscenter IVS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 for Zenliv Sundhedscenter IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kgs. Lyngby, den 29-05-2019

Direktion

Isabelle Jørgensen
Direktør

Zenliv Sundhedscenter IVS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Zenliv Sundhedscenter IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Zenliv Sundhedscenter IVS for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Kgs. Lyngby, den 29-05-2019

Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 32008143

Ole Poulsen
Statsautoriseret revisor
mne9761

Zenliv Sundhedscenter IVS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Zenliv Sundhedscenter IVS Bagsværdvej 72 B 2800 Kongens Lyngby
CVR-nr.	38383361
Stiftelsesdato	01-02-2017
Regnskabsår	01-01-2018 - 31-12-2018
Direktion	Isabelle Jørgensen, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Ole Poulsen Statsautoriseret revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby CVR-nr.: 32008143

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i udlejning af lejede lokaler.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der vil på den ordinære generalforsamling blive stillet forslag om omdannelse af selskabet fra IVS til ApS med en anpartskapital på kr. 40.000.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke herudover indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Zenliv Sundhedscenter IVS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Nettoomsætning

Huslejeindtægter mv indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Zenliv Sundhedscenter IVS

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealisationsværdien for at imødegå forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Zenliv Sundhedscenter IVS

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		76.079	28.165
Personaleomkostninger		-31.231	-7.333
Driftsresultat		44.848	20.832
Finansielle omkostninger		-3.799	-4.125
Resultat før skat		41.049	16.707
Skat af årets resultat		-10.398	-3.811
Årets resultat		30.651	12.896
Forslag til resultatdisponering			
Overført til reserver fra iværksætterselskab		30.651	12.896
Resultatdisponering		30.651	12.896

Zenliv Sundhedscenter IVS

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
AKTIVER			
Andre tilgodehavender		263.092	257.328
Finansielle anlægsaktiver		<u>263.092</u>	<u>257.328</u>
Anlægsaktiver		<u>263.092</u>	<u>257.328</u>
Likvide beholdninger		<u>123.851</u>	<u>210.444</u>
Omsætningsaktiver		<u>123.851</u>	<u>210.444</u>
Aktiver		<u>386.943</u>	<u>467.772</u>

Zenliv Sundhedscenter IVS

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital		1	1
Reserve for iværksætterselskab		43.547	12.896
Egenkapital		43.548	12.897
Modtagne forudbetalinger fra kunder		92.290	37.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000	62.664
Gæld til tilknyttede virksomheder		13.310	0
Selskabsskat		0	3.811
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.522	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		100.938	154.125
Deposita		128.335	196.375
Kortfristede gældsforpligtelser		343.395	454.875
Gældsforpligtelser		343.395	454.875
Passiver		386.943	467.772
Eventualforpligtelser	1		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	2		

Noter

2018

2017

1. Eventualforpligtelser

Selskabet har lejepligtelse til 1.4.2022 for kr. 384.300 årligt.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

2. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.