

REVISIONSFIRMAET SVEND DØRFFER

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
BISPEVANGEN 160 - 2750 BALLERUP - TLF. 43 71 94 18 - CVR. NR 15 65 97 77

ÅRSRAPPORT 2022/23

Psykisk Trivsel ApS

Rødhøjgårdsvej 78
2630 Tåstrup

CVR nr. 38627686

Indsender:

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Bispevangen 160
2750 Ballerup

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 18. oktober 2023

Dirigent

Gitte Merethe Odgaard

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	7
Balance pr. 30. april	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Psykisk Trivsel ApS
Rødhøjgårdsvej 78
2630 Tåstrup

CVR-nr.: 38627686
Stiftelsesdato: 9. maj 2017
Hjemsted: Høje-Taastrup Kommune
Regnskabsår: 1. maj 2022 - 30. april 2023

Direktion

Gitte Merethe Odgaard

Revision

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS
Registrerede revisorer FDR
Bispevangen 160
2750 Ballerup

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
18. oktober 2023, på selskabets adresse.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022/23 for Psykisk Trivsel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. april 2023 samt af resultatet.

Ledselsen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 18. oktober 2023

Direktion:

Gitte Merethe Odgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Psykisk Trivsel ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Psykisk Trivsel ApS for regnskabsåret 2022/23 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 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.

Ballerup, den 18. oktober 2023

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS

CVR-nr. 15659777

Svend Dørffer
Registreret revisor FDR
mne2630

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er psykologisk behandling.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2022/23 et resultat før skat på kr. 19.600.

Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Egenkapitalen er negativ med kr. -68.379. Ledelsen er opmærksom på reglerne omkring tabt egenkapital og har iværksat aktiviteter for at retablere egenkapitalen ved egen drift.

På baggrund af ovenstående aflægges årsregnskabet med fortsat drift for øje.

Forventet udvikling

Selskabet forventer at resultatet for 2023/24 vil udvise et overskud.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

Note	2022/23	2021/22
Bruttofortjeneste/-tab	20.337	-13.219
2. Personalemkostninger	-737	-46.875
Resultat før finansielle poster	19.600	-60.094
3. Skat af årets resultat	-4.302	13.605
ÅRETS RESULTAT	15.298	-46.489
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	15.298	-46.489
Disponeret i alt	15.298	-46.489

Balance pr. 30. april

Note	2023	2022
AKTIVER		
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Skatteaktiv	<u>30.581</u>	<u>34.883</u>
Tilgodehavender i alt	<u>30.581</u>	<u>34.883</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>30.581</u>	<u>34.883</u>
AKTIVER I ALT	<u><u>30.581</u></u>	<u><u>34.883</u></u>

Balance pr. 30. april

Note	2023	2022
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført overskud eller underskud	-108.379	-123.677
Egenkapital i alt	-68.379	-83.677
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.000	1.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	97.960	117.560
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	98.960	118.560
Gældsforpligtelser i alt	98.960	118.560
PASSIVER I ALT	30.581	34.883

4. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Oplysning om væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet er likviditetsmæssigt presset, og har brug for at udvidelse af nuværende kreditforhold. Selskabets ledelse forventer at kunne skaffe den fornødne likviditet til at fortsætte driften.

	2022/23	2021/22
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	0	0
Andre personaleomkostninger	737	46.875
	<u>737</u>	<u>46.875</u>
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	<u>0</u>	<u>0</u>
3. Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	4.302	-13.605
	<u>4.302</u>	<u>-13.605</u>

4. Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Psykisk Trivsel ApS for 2022/23 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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.

Resultatopgørelsen

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter øvrige lønrelaterede omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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.

Gitte Merethe Odgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Gitte Merethe Odgaard

Direktør

ID: b905e323-8ab2-4e8d-9c93-ebee9327fa82

Tidspunkt for underskrift: 19-10-2023 kl.: 12:37:02

Underskrevet med MitID



Gitte Merethe Odgaard

Navnet returneret af dansk MitID var:

Gitte Merethe Odgaard

Dirigent

ID: b905e323-8ab2-4e8d-9c93-ebee9327fa82

Tidspunkt for underskrift: 19-10-2023 kl.: 12:37:02

Underskrevet med MitID



Svend Dørffer

Navnet returneret af dansk NemID var:

Svend Dørffer

Revisor

ID: 1077035261682

Tidspunkt for underskrift: 19-10-2023 kl.: 12:47:25

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 5faadbKcgkr251032566

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.