

Søstersanatoriet ApS

Allegade 8F 1
2000 Frederiksberg

Årsrapport
26. september 2018 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/10/2020

May Bjerre Eiby
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	4
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Søstersanatoriet ApS
Allegade 8F 1
2000 Frederiksberg

CVR-nr: 39891115
Regnskabsår: 26/09/2018 - 31/12/2019

Revisor

REVISIONSFIRMAET A P MØLLER
Lærkevej 17
2400 København NV
DK Danmark
CVR-nr: 72707710
P-enhed: 1002380558

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Søstersanatoriet ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Søstersanatoriet for regnskabsåret 26. september 2018 – 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler, 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 den daglige leders 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, den daglige ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet.

Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København den, 04/10/2020

Arne Peter Møller , mne6436
Registreret revisor FSR
REVISIONSFIRMAET A P MØLLER
CVR: 72707710

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er drift af sanatorie og praktisk bistand indenfor dement ramte personer

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2018/19 udgør kr.-435.165. Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Der har i forbindelse med opstart af virksomheden været en del uforudsete omkostninger hvilket har bevirket det negative resultat.

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Ledelsen er opmærksom på reglerne i selskabsloven og vil foretage de fornødne handlinger.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har efter regnskabsårets afslutning overdraget selskabets aktiviteter til anden side og har herefter begrænset aktivitet.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven og er selskabets første regnskabsår.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtigelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser, realiserede og ikke realiserede valutakursgevinster og - tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelse til amortiseret kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost neden for.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til varekøb og forbrugsvarer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger husleje, el, reklame, forsikringer, revisor, advokat, rengøring, It-omkostninger samt anden øvrig administration.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige restværdi, ophører afskrivningen.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter depositum i forbindelse med lejemål

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter og kontantbeholdning.

Egenkapital – udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtigelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og – forpligtigelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Gældsforpligtigelser

Andre gældsforpligtigelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanlig vis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 26. sep. 2018 - 31. dec. 2019

	Note	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		257.155
Personaleomkostninger	1	-543.261
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-86.836
Resultat af ordinær primær drift		-372.942
Øvrige finansielle omkostninger		-62.223
Ordinært resultat før skat		-435.165
Skat af årets resultat	3	0
Årets resultat		-435.165
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-435.165
I alt		-435.165

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		371.758
Indretning af lejede lokaler		409.765
Materielle anlægsaktiver i alt		781.523
Deposita		267.187
Finansielle anlægsaktiver i alt		267.187
Anlægsaktiver i alt		1.048.710
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		142.423
Andre tilgodehavender		71.000
Tilgodehavender i alt		213.423
Omsætningsaktiver i alt		213.423
Aktiver i alt		1.262.133

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-435.165
Egenkapital i alt		-385.165
Gæld til banker		830.821
Leverandører af varer og tjenesteydelser		246.515
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		569.962
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.647.298
Gældsforpligtelser i alt		1.647.298
Passiver i alt		1.262.133

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19
	kr.
Løn og gager	523.842
Pensionsbidrag	13.204
Andre omkostninger til social sikring	6.215
	543.261

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018/19	-
	kr.	
Indretning af lejede lokaler	45.530	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	41.306	
	86.836	

3. Skat af årets resultat

	2018/19
	kr.
Aktuel skat	0
	0

4. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Ledelsen er opmærksom på kapitaltabsbestemmelserne i selskabsloven.

Selskabets aktiviteter er efter regnskabsårets afslutning overdraget til anden side og der er herefter begrænset aktivitet.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	3