

Din Revisor

Frederiksborggade 15, 2.

1360 København K.

CVR nr.: 44 01 47 93

Althea Care ApS

Årsrapport 2023

(1. regnskabsår)

Fremlagt og godkendt af generalforsamlingen med dirigent
Felicia Josephine C. Nemark d. 19. juni 2024

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2023 for Althea Care ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 19. april 2023 - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

København K., den 19. juni 2024

I direktionen:

Felicia Josephine C. Nemark

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Althea Care ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Althea Care ApS for regnskabsåret 19. april 2023 - 31. december 2023 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 revisoreres 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.

Frederiksberg, den 19. juni 2024

Din Revisor Frederiksberg P/S Godkendte Revisorer

CVR nr. 36 46 48 52

Brian Frost Klogborg

registreret revisor

MNE nr. 13723

Selskabsoplysninger

Selskabet	Althea Care ApS Frederiksborggade 15, 2. 1360 København K.
	CVR nr. 44 01 47 93
	Stiftet: 19. april 2024
	Hjemsted: København K.
	Regnskabsår: 19. april 2023 - 31. december 2023
Direktion	Felicia Josephine C. Nemark
Revision	Din Revisor Frederiksberg P/S Godkendte Revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg
Bank	Danske Bank

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive en psykiatrisk klinik samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på kr. 262.472, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på kr. - 222.472.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens §32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 19. april 2023 - 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u>
Bruttofortjeneste	1	-198.309
Personaleomkostninger	2	-104.196
Driftsresultat		-302.505
Finansielle indtægter	3	593
Finansielle omkostninger	4	-34.370
Ordinært resultat før skat		-336.282
Skat af årets resultat	5	73.810
Årets resultat		-262.472
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-262.472
Ekstraordinært udbytte		0
Udbytte for regnskabsåret		0
Disponeret i alt		-262.472

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2023</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		68.549
Andre tilgodehavender		34.510
Udskudt skatteaktiv		73.810
Periodeafgrænsningsposter		<u>13.713</u>
Tilgodehavender		<u>190.582</u>
Likvide beholdninger		<u>33.036</u>
Omsætningsaktiver		<u>223.618</u>
Aktiver i alt		<u>223.618</u>

Balance 31. december

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2023</u>
Anpartskapital		40.000
Overført resultat		-262.472
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>
Egenkapital	6	<u>-222.472</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.578
Gæld til tilknyttede virksomheder		404.199
Skyldig selskabsskat		0
Anden gæld		<u>23.313</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>446.090</u>
Gældsforpligtelser		<u>446.090</u>
Passiver i alt		<u>223.618</u>
Eventualposter m.v.	7	

Noter

2023

1 Bruttofortjeneste

Med henvisning til Årsregnskabslovens §32 har ledelsen valgt ikke at vise nettoomsætning for året.

2 Personaleomkostninger

Lønninger	89.395
Omkostninger til social sikring	14.801
	<u>104.196</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>
--	----------

3 Finansielle indtægter

Øvrige finansielle indtægter	593
	<u>593</u>

4 Finansielle omkostninger

Kursreguleringer	28.005
Øvrige finansielle omkostninger	6.365
	<u>34.370</u>

5 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
Årets regulering af udskudt skatteaktiv	-73.810
	<u>-73.810</u>

Noter

	<u>2023</u>
6 Egenkapital	
Anpartskapital primo	40.000
Kapitalforhøjelse	<u>0</u>
Anpartskapital ultimo	<u>40.000</u>
Overført resultat primo	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>-262.472</u>
Overført resultat ultimo	<u>-262.472</u>
Henlagt til udbytte primo	0
Udbetalt udbytte	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>0</u>
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>-222.472</u>

Selskabskapitalen består af 40.000 anparter à nominelt 1 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Anpartskapitalen har ikke været uændret siden stiftelsen.

7 Eventualforpligtelser m.v.

Andre Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke kontraktlige-, kautions- og eventualforpligtelser eller pantsatte aktiver.

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.

Felicia Josephine C. Nemark

Navnet returneret af dansk MitID var:
FELICIA JOSEPHINE CECILIA NEMARK
Direktør
ID: ab726d6b-4953-40ba-b373-b06fcab002bd
Tidspunkt for underskrift: 19-06-2024 kl.: 16:52:36
Underskrevet med MitID



Felicia Josephine C. Nemark

Navnet returneret af dansk MitID var:
FELICIA JOSEPHINE CECILIA NEMARK
Dirigent
ID: ab726d6b-4953-40ba-b373-b06fcab002bd
Tidspunkt for underskrift: 19-06-2024 kl.: 16:52:36
Underskrevet med MitID



Brian Frost Klogborg

Navnet returneret af dansk MitID var:
Brian Frost Klogborg
Revisor
ID: 58e6667c-2742-447a-a75d-95029f5228b7
Tidspunkt for underskrift: 19-06-2024 kl.: 17:29:45
Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 4ba9b0PWJjH251878551

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.