

Roskilde Fødeklinik ApS

Ledreborg Alle 100, 4000 Roskilde
CVR-nr. 39 70 95 03

Årsrapport

1. januar - 31. december 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. maj 2025.

Lea Mejdahl Petersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2024	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Roskilde Fødeklíník ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2024 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 22. maj 2025

Direktion

Lea Mejdahl Petersen
Direktør

Karen Ulricce Camille Frandsen
Direktør

Jacqueline Vejlstруп
Direktør

Iben Bundgård Nielsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Roskilde Fødeklínik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Roskilde Fødeklínik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

Brøndby, den 22. maj 2025

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Anders Salomonsen

statsautoriseret revisor
mne40143

Selskabsoplysninger

Selskabet

Roskilde Fødeklíník ApS
Ledreborg Alle 100
4000 Roskilde

CVR-nr.: 39 70 95 03
Stiftet: 28. juni 2018
Regnskabsår: 1. januar 2024 - 31. december 2024
7. regnskabsår

Direktion

Lea Mejdahl Petersen, Direktør
Karen Ulricce Camille Frandsen, Direktør
Jacqueline Vejlstrop, Direktør
Iben Bundgård Nielsen, Direktør

Revisor

ALBJERG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ringager 4C, 2. th.
2605 Brøndby

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2024 kr.	2023 kr.
Bruttofortjeneste	3.567.337	2.700.977
2 Personaleomkostninger	-3.163.437	-2.690.004
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-15.354	-20.473
Driftsresultat	388.546	-9.500
Andre finansielle indtægter	3.556	110
Øvrige finansielle omkostninger	-1.672	-1.551
Resultat før skat	390.430	-10.941
3 Skat af årets resultat	-85.382	3.019
Årets resultat	305.048	-7.922
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	254.000	244.000
Overføres til overført resultat	51.048	0
Disponeret fra overført resultat	0	-251.922
Disponeret i alt	305.048	-7.922

Balance 31. december

Aktiver		2024	2023
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	46.064	61.417
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>46.064</u>	<u>61.417</u>
5	Deposita	53.155	51.897
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>53.155</u>	<u>51.897</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>99.219</u>	<u>113.314</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	291.041	212.432
	Tilgodehavende selskabsskat	0	100.000
	Andre tilgodehavender	84.587	40.579
	Periodeafgrænsningsposter	<u>13.367</u>	<u>8.205</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>388.995</u>	<u>361.216</u>
	Likvide beholdninger	<u>508.774</u>	<u>344.696</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>897.769</u>	<u>705.912</u>
	Aktiver i alt	<u>996.988</u>	<u>819.226</u>

Balance 31. december

Passiver	2024	2023
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	312.578	261.530
Foreslået udbytte for regnskabsåret	254.000	244.000
Egenkapital i alt	<u>616.578</u>	<u>555.530</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	37.863	20.010
Selskabsskat	40.172	0
Anden gæld	302.375	243.686
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>380.410</u>	<u>263.696</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>380.410</u>	<u>263.696</u>
Passiver i alt	<u>996.988</u>	<u>819.226</u>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

6 Eventualposter

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital kr.	Overført re- sultat kr.	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2024	50.000	261.530	244.000	555.530
Udloddet udbytte	0	0	-244.000	-244.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	51.048	254.000	305.048
	50.000	312.578	254.000	616.578

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet er at udføre ydelser til gravide, fødende og barslende kvinder.

	2024 kr.	2023 kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.804.832	2.397.544
Pensioner	315.553	257.620
Andre omkostninger til social sikring	43.052	34.840
	3.163.437	2.690.004
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	5	5
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	84.172	0
Årets regulering af udskudt skat	0	-3.019
Regulering af tidligere års skat	1.210	0
	85.382	-3.019
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2024	244.839	227.481
Tilgang i årets løb	0	17.358
Kostpris 31. december 2024	244.839	244.839
Af- og nedskrivninger 1. januar 2024	-183.421	-162.949
Årets afskrivninger	-15.354	-20.473
Af- og nedskrivninger 31. december 2024	-198.775	-183.422
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024	46.064	61.417

Noter

	31/12 2024	31/12 2023
	kr.	kr.
5. Deposita		
Kostpris 1. januar 2024	51.897	37.500
Tilgang i årets løb	1.258	14.397
Kostpris 31. december 2024	53.155	51.897
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024	53.155	51.897
6. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
		31/12 2024
		t.kr.
Eventualforpligtelser i alt		40

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Roskilde Fødeklínik ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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 kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 i egenkapitalen.

Balancen

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 værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

Lea Mejdahl Petersen

Navn returneret af MitId: Lea Mejdahl Petersen
Direktør og Dirigent
ID: 9d9aee6c-e307-4a14-af48-949cc0b249dd
IP-adresse: 80.198.77.29:11966
Dato for underskrift: 22-05-2025 11:54:43 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



Karen Ulricce Camille Frandsen

Navn returneret af MitId: Karen Ulricce Camille Frandsen
Direktør
ID: 7edb01a0-2e3a-461d-a6af-4467e99a9120
IP-adresse: 77.241.128.198:53097
Dato for underskrift: 22-05-2025 16:00:27 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



Jacqueline Vejstrup

Navn returneret af MitId: Jacqueline Vejstrup
Direktør
ID: 0e43790e-fa8e-4eaa-aad4-879e67f673de
IP-adresse: 212.237.135.239:31341
Dato for underskrift: 22-05-2025 08:58:19 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



Iben Bundgård Nielsen

Navn returneret af MitId: Iben Bundgård Nielsen
Direktør
ID: 5badd20d-0a5c-4090-b63e-43b5f11949c2
IP-adresse: 104.28.45.4:21470
Dato for underskrift: 22-05-2025 15:51:29 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



Anders Salomonsen

Navn returneret af MitId: Anders Christian Salomonsen
Revisor
ID: d2d2f85e-2679-4c38-8db6-6280b785dd06
IP-adresse: 212.97.141.17:34532
Dato for underskrift: 22-05-2025 16:03:57 CEST (+02:00)
Underskrevet med MitId



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: 112cb1twNSY252570860