

ADVISOR-REVISION

STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

KLINIKKEN VED SØERNE ApS

Østerbrogade 62, 3. tv

2100 København Ø

CVR-nr. 29 84 37 83

Årsrapport

1. januar 2024 - 31. december 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Den 10. juli 2025

Dirigent

Renate Sommerstad
Renate Sommerstad

Selskabsoplysninger

Selskab

KLINIKKEN VED SØERNE ApS

Østerbrogade 62, 3. tv

2100 København Ø

CVR-nr.: 29 84 37 83

Hjemstedskommune: København Ø

Bestyrelse

Judith Stage, Formand

Marianne Stærke

Marie Davidsen Nielsen

Renate Sommerstad

Ulrik Bohnsen

Direktion

Renate Sommerstad

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2024 - 31. december 2024 for KLINIKKEN VED SØERNE ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø den 10. juli 2025

Direktion


Renate Sommerstad


Bestyrelse


Judith Stage (14. jul. 2025 11:33 GMT+2)
Judith Stage, Formand


Marianne Stærke (14. jul. 2025 12:31 GMT+2)
Marianne Stærke


Ulrik Bohnsen


Renate Sommerstad


Marie Davidsen Nielsen (14. jul. 2025 13:44 GMT+2)
Marie Davidsen Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af KLINIKKEN VED SØERNE ApS

Til den daglige ledelse i KLINIKKEN VED SØERNE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KLINIKKEN VED SØERNE ApS for regnskabsåret 1. januar 2024 – 31. december 2024 grundlag af virksomhedens 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabs praksis.

København Ø, den 10. juli 2025

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR.nr.34 21 37 98



Jahn Thorup
statsautoriseret revisor
mne10047

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i udlejning af ejendom samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -1.735 efter skat, hvilket ikke er tilfredsstillende

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 235.234 og en egenkapital på kr. 155.159.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2025 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2024

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regnskabsbestemmelser for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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 som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis det er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administraton, lokaler og tab på debitorer m.v.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre driftindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto skat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet 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:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	3 - 10 år	0-20%

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2024

	2024 kr.	2023 kr.
Bruttoresultat	2.778	23.121
1 Personaleomkostninger	0	0
2 Af- og nedskrivninger	-4.889	-8.556
Resultat af ordinær primær drift	-2.111	14.565
Andre finansielle indtægter	376	10.027
Ordinært resultat før skat	-1.735	24.592
Skat af ordinært resultat	0	0
Årets resultat	-1.735	24.592
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-1.735	24.592
	-1.735	24.592

Balance pr. 31. december 2024

	2024	2023
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	4.889
3 Materielle anlægsaktiver	0	4.889
Anlægsaktiver	0	4.889
Depositum	220.483	205.898
Tilgodehavender	220.483	205.898
Likvide beholdninger	14.751	41.338
Omsætningsaktiver	235.234	247.236
Aktiver	235.234	252.125

Balance pr. 31. december 2024

	2024	2023
	kr.	kr.
Selskabskapital	200.000	200.000
Overført resultat	-44.841	-43.107
	<hr/>	<hr/>
Egenkapital	155.159	156.893
	<hr/>	<hr/>
Modtagne forudbetalinger	63.375	72.200
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	12.050
Anden gæld	16.700	10.981
	<hr/>	<hr/>
Gældsforpligtelser	80.075	95.231
	<hr/>	<hr/>
Passiver	235.234	252.125
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
	Note	
Pantsætninger og sikkerheder	4	
Eventualposter mv.	5	

Egenkapitalopgørelse

Egenkapitalopgørelse for 2023

	Primo	Kapital- udvidelse	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	150.000	50.000		200.000
Overført resultat	-67.699		-24.592	-43.107
	<u>82.301</u>	<u>50.000</u>	<u>-24.592</u>	<u>156.893</u>

Egenkapitalopgørelse for 2024

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	200.000	0		200.000
Overført resultat	-43.107		-1.735	-44.842
	<u>156.893</u>	<u>0</u>	<u>-1.735</u>	<u>155.158</u>

	Antal	Pålydende værdi	Nominel værdi
Virksomhedskapital	200	1.000	200.000

Selskabet har en beholdning af egne aktier på 20.000 kr. svarende til 10% af selskabskapitalen

Der er sket en kapitaludvidelse i regnskabsåret på nom. 50.000 til kurs 100. Virksomhedskapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	2024	2023
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>4.889</u>	<u>8.556</u>
I alt	<u><u>4.889</u></u>	<u><u>8.556</u></u>

3 Materielle anlægsaktiver

Indretning af
lejede lokaler
kr.

Kostpris 1. januar 2024	28.763
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2024	<u>28.763</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2024	23.874
Årets afskrivninger	4.889
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2024	<u>28.763</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024	<u><u>0</u></u>
Regnskabsmæssig værdi 1. januar 2024	<u>4.889</u>

4 Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

5 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventual-, garanti- kautions- eller leasingforpligtelser.