


Erhvervsstyrelsen

Psykologisk Klinik Sorø ApS

CVR-nummer 12625030

Årsrapport 2011/2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. november 2012



Axel Brandt Lumholt

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Psykologisk Klinik Sorø ApS
Holbergsvej 2, 1. sal
4180 Sorø

Telefon:	57835222
Telefax:	57835287
Hjemmeside:	www.lumholt.com
E-mail:	psyksor@post11.tele.dk
Hjemstedskommune:	Sorø
CVR-nummer:	12625030
Regnskabsperiode:	1. juli 2011 - 30. juni 2012
Kundennummer:	51570

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive psykologisk virksomhed og virksomhed, der er naturligt beslægtet hermed.

Direktion

Axel Brandt Lumholt
Kirsten Marie lumholt

Pengeinstitut

Nordea
Storegade 22
4180 Sorø

Revision

Dansk Revision Sorø
Godkendt revisionsaktieselskab

Kontaktpersoner:

Bent Madsen
Susanne Jørgensen

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Psykologisk Klinik Sorø ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og

Sorø, 26. november 2012

Direktionen:



Axel Brandt Lumholt

finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.



Kirsten Marie lumholt

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Psykologisk Klinik Sorø ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Psykologisk Klinik Sorø ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderin-

gen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, 26. november 2012

Dansk Revision Sorø

Godkendt revisionsaktieselskab


Bent Madsen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt

tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

Note	Resultatopgørelse	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
Perioden 1. juli - 30. juni			
	Bruttofortjeneste	455.451	672
1	Personaleomkostninger	-761.295	-1.019
2	Afskrivninger, anlægsaktiver	-22.393	-140
	Resultat før finansielle poster	-328.237	-487
	Indtægter af andre kapitalandele	0	8
	Finansielle indtægter	15.278	1
	Finansielle omkostninger	-6.934	7
	Resultat før skat	-319.892	-471
	Skat af årets resultat	0	-22
	Årets resultat	-319.892	-494
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	1.183.665	1.774
	Årets resultat	-319.892	-494
	Til disposition i alt	863.773	1.280
	Udlodning af udbytte	96.600	97
	Overført resultat ultimo	767.173	1.184
	Resultatdisponering i alt	863.773	1.280

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
	Indretning af lejede lokaler	45.732	66
	Driftsmateriel og inventar	8.273	10
	Materielle anlægsaktiver	54.005	76
	Andre værdipapirer og kapitalandele	12.000	12
	Deposita	20.667	21
	Finansielle anlægsaktiver	32.667	33
	Anlægsaktiver i alt	86.672	109
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	222.187	241
	Andre tilgodehavender	724	47
	Periodeafgrænsningsposter	8.872	3
	Tilgodehavender	231.784	291
	Likvide beholdninger	988.360	1.374
	Omsætningsaktiver i alt	1.220.143	1.665
	Aktiver i alt	1.306.815	1.774

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	280.000	280
	Overført resultat	767.173	1.184
	Foreslået udbytte	96.600	97
3	Egenkapital i alt	1.143.773	1.560
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	29.286	25
	Anden gæld	133.757	189
	Kortfristede gældsforpligtelser	163.043	214
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	163.043	214
	Passiver i alt	1.306.815	1.774
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2011/12	2010/11			
	DKK	1.000 DKK			
1	Personaleomkostninger				
	Løn og gager	708.301	864		
	Pensioner	0	100		
	Andre omkostninger til social sikring	52.994	55		
	Personaleomkostninger i alt	761.295	1.019		
2	Afskrivninger, anlægsaktiver				
	Indretning lejede lokaler	20.325	20		
	Driftsmateriel og inventar	2.068	2		
	Tab ved salg af materielle anlægsaktiver	0	118		
	Afskrivninger, anlægsaktiver i alt	22.393	140		
3	Egenkapital				
	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt	
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	
	Saldo primo	280	1.184	97	1.560
	Årets resultat	0	-416	0	-416
	Egenkapital ultimo	280	767	97	1.144

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

5 **Eventualforpligtelser**

Ingen.

6 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.