

## Erhvervsstyrelsen

**Psykologisk Klinik Sorø ApS**

**CVR-nummer 12625030**

**Årsrapport 2012/2013**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 28. november 2013



Axel Brandt Lumholt

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	2
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
<b>Årsregnskab</b>	
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:	<a href="http://www.lumholt.com">www.lumholt.com</a>
E-mail:	<a href="mailto:psyksor@post11.tele.dk">psyksor@post11.tele.dk</a>
Hjemstedskommune:	Sorø
CVR-nummer:	12625030
Regnskabsperiode:	1. juli 2012 - 30. juni 2013
Kundenummer:	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 2012 - 30. juni 2013 for Psykologisk Klinik Sorø ApS.

finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Sorø, 26. november 2013

### Direktionen:



Axel Brandt Lumholt



Kirsten Marie lumholt

Revision af årsrapport

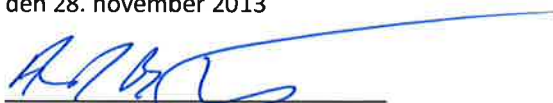
Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsrapport fremover ikke revideres.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

den 28. november 2013



Axel Brandt Lumholt

Dirigent

## 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 2012 - 30. juni 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Sorø, 26. november 2013

### 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 eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

#### 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 salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, som består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi på balancen.

Deposita måles til kostpris.

#### 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.

#### 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 nominal 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 balance-dagens 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	2012/13 DKK	2011/12 1.000 DKK
<b>Perioden 1. juli - 30. juni</b>			
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>519.452</b>	<b>455</b>
1	Personaleomkostninger	-706.060	-761
2	Afskrivninger, anlægsaktiver	-22.393	-22
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-209.001</b>	<b>-328</b>
	Finansielle indtægter	15.250	15
	Finansielle omkostninger	0	-7
3	Skat af årets resultat	0	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>-193.751</b>	<b>-320</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Overført resultat primo	767.173	1.184
	Årets resultat	-193.751	-320
	<b>Til disposition i alt</b>	<b>573.421</b>	<b>864</b>
	Udlodning af udbytte	96.600	97
	Overført resultat ultimo	476.821	767
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>573.421</b>	<b>864</b>

Note	Balance	2012/13 DKK	2011/12 1.000 DKK
	<b>Aktiver pr. 30. juni</b>		
	Indretning af lejede lokaler	25.407	46
	Driftsmateriel og inventar	6.205	8
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>31.612</b>	<b>54</b>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	12.000	12
	Deposita	20.667	21
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>32.667</b>	<b>33</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>64.279</b>	<b>87</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	196.421	222
	Andre tilgodehavender	0	1
	Periodeafgrænsningsposter	22.512	9
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>218.933</b>	<b>232</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>739.867</b>	<b>988</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>958.800</b>	<b>1.220</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.023.079</b>	<b>1.307</b>

Note	Balance	2012/13 DKK	2011/12 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 30. juni</b>		
	Virksomhedskapital	280.000	280
	Overført resultat	476.821	767
	Foreslået udbytte	96.600	97
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>853.421</b>	<b>1.144</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.348	29
	Anden gæld	139.310	134
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>169.658</b>	<b>163</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>169.658</b>	<b>163</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.023.079</b>	<b>1.307</b>
6	Eventualforpligtelser		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2012/13	2011/12			
	DKK	1.000 DKK			
<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>				
	Løn og gager	660.528	708		
	Andre omkostninger til social sikring	45.532	53		
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>706.060</b>	<b>761</b>		
<b>2</b>	<b>Afskrivninger, anlægsaktiver</b>				
	Indretning lejede lokaler	20.325	20		
	Driftsmateriel og inventar	2.068	2		
	<b>Afskrivninger, anlægsaktiver i alt</b>	<b>22.393</b>	<b>22</b>		
<b>3</b>	<b>Skat af årets resultat</b>				
	Selskabet har et ikke-aktiveret skatteaktiv på DKK 239.170				
<b>4</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Virksomhedskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>I alt</b>
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	280	767	97	1.144
	Udbetalt udbytte	0	0	-97	-97
	Årets resultat	0	-290	97	-194
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>280</b>	<b>477</b>	<b>97</b>	<b>853</b>
	Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.				
<b>6</b>	<b>Eventualforpligtelser</b>				
	Ingen.				
<b>7</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>				
	Ingen.				