

Erhvervsstyrelsen

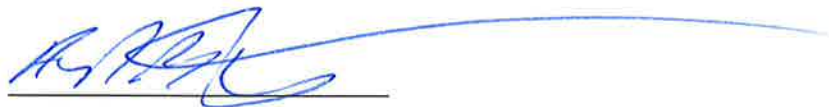
Dansk Revision Sorø
godkendt revisionsaktieselskab
Faldskovvej 9
DK-4180 Sorø
soroe@danskrevision.dk
www.danskrevision.dk
Telefon: +45 58 58 18 00
Telefax: +45 57 83 20 64
CVR: DK 29 91 98 01
Bank: 2204 7558 952 975

Psykologisk Klinik Sorø ApS

CVR-nummer 12625030

Årsregnskab 2013/2014

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. december 2014



Axel Lumholt

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

Psykologisk Klinik Sorø ApS

Alleen 7 E

4180 Sorø

Telefon: 57835222
Telefax: 57835287
Hjemmeside: www.lumholt.com
E-mail: psyksor@post11.tele.dk
Hjemstedskommune: Sorø
CVR-nummer: 12625030
Regnskabsperiode: 1. juli 2013 - 30. juni 2014
Kundenummer: 51570

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er, at drive psykologisk virksomhed.

Direktion

Axel Brandt Lumholt

Kirsten Marie Lumholt

Pengeinstitut

Nordea

Storegade 22

4180 Sorø

Revision

Dansk Revision Sorø

Godkendt revisionsaktieselskab

Kontaktpersoner:

Arne Laursen

Partner, Registreret revisor

Bent Madsen

Registreret revisor

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsregnskabet for 1. juli 2013 - 30. juni 2014 for Psykologisk Klinik Sorø ApS.

Årsregnskabet, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et

Sorø, 3. december 2014

Direktionen:


Axel Brandt Lumholt

retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Kirsten Marie Lumholt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til ledelsen i Psykologisk Klinik Sorø ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Psykologisk Klinik Sorø ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompe-

tence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Sorø, 3. december 2014

Dansk Revision Sorø

Godkendt revisionsaktieselskab



Arne Laurén

Partner, Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet 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 Årsregnskabet 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 poster 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.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til anskaffelseskursen, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med 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 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 acontoskatte.

Note	Resultatopgørelse	2013/14 DKK	2012/13 1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	407.872	519
1	Personaleomkostninger	-717.365	-706
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-27.475	-22
	Resultat før finansielle poster	-336.968	-209
	Finansielle indtægter	2.949	15
	Årets resultat	-334.020	-194
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat primo	476.821	767
	Årets resultat	-334.020	-194
	Til disposition i alt	142.802	573
	Udlodning af udbytte	98.400	97
	Overført resultat ultimo	44.402	477
	Resultatdisponering i alt	142.802	573

Note	Balance	2013/14 DKK	2012/13 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
	Indretning af lejede lokaler	0	25
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.137	6
	Materielle anlægsaktiver	4.137	32
	Andre værdipapirer og kapitalandele	12.000	12
	Deposita	9.000	21
	Finansielle anlægsaktiver	21.000	33
	Anlægsaktiver i alt	25.137	64
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	79.656	196
	Periodeafgrænsningsposter	21.327	23
	Tilgodehavender	100.983	219
	Likvide beholdninger	466.643	740
	Omsætningsaktiver i alt	567.627	959
	Aktiver i alt	592.764	1.023

Note	Balance	2013/14 DKK	2012/13 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	280.000	280
	Overført resultat	44.402	477
	Foreslået udbytte	98.400	97
2	Egenkapital i alt	422.802	853
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	24.927	30
	Anden gæld	145.035	139
	Kortfristede gældsforpligtelser	169.962	170
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	169.962	170
	Passiver i alt	592.764	1.023
3	Eventualforpligtelser		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2013/14	2012/13
	DKK	1.000 DKK

1 Personaleomkostninger

Løn og gager	669.793	661
Andre omkostninger til social sikring	47.572	46
Personaleomkostninger i alt	717.365	706

2 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	Foreslået udbytte 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	280	477	0	757
Årets resultat	0	-432	98	-334
Egenkapital ultimo	280	44	98	423

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

3 Eventualforpligtelser

Ingen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.