

Erhvervsstyrelsen

Psykologisk Klinik Sorø ApS

Alleen 7 E

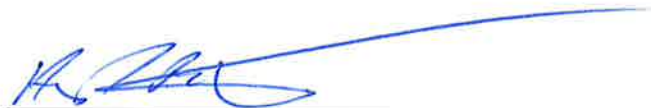
4180 Sorø

CVR-nummer 12625030

Årsrapport

1. juli 2014 - 30. juni 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 4. december 2015



Axel Lumholt

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

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 2014 - 30. juni 2015
Kundenummer:	51570

Direktion

Axel Brandt Lumholt
Kirsten Marie Lumholt

Pengeinstitut

Nordea
Storegade 22
4180 Sorø

Revision

Dansk Revision Sorø
Godkendt revisionsaktieselskab

Kontaktpersoner:

Arne Laursen
Bent Madsen

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Psykologisk Klinik Sorø ApS.

Årsrapporten, 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 retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, 2. december 2015

Direktionen:



Axel Brandt Lumholt



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 2014 - 30. juni 2015 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 kompetence 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, 2. december 2015

Dansk Revision Sorø

Godkendt revisionsaktieselskab



Arne Laursen

Partner, Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er, at drive psykologisk virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Note	Resultatopgørelse	2014/15 DKK	2013/14 1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	611.768	408
1	Personaleomkostninger	-487.885	-717
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-12.520	-27
	Resultat før finansielle poster	111.363	-337
	Finansielle indtægter	896	3
	Nedskrivning af finansielle aktiver	-10.800	0
	Årets resultat	101.459	-334
	Forslag til resultatdisponering:		
	Foreslået udbytte	99.800	98
	Overført resultat	1.659	-432
	Resultatdisponering i alt	101.459	-334

Note	Balance	2014/15 DKK	2013/14 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.904	4
	Materielle anlægsaktiver	7.904	4
	Andre værdipapirer og kapitalandele	1.200	12
	Deposita	9.000	9
	Finansielle anlægsaktiver	10.200	21
	Anlægsaktiver i alt	18.104	25
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	138.556	80
	Andre tilgodehavender	3.700	0
	Periodeafgrænsningsposter	2.212	21
	Tilgodehavender	144.468	101
	Likvide beholdninger	390.349	467
	Omsætningsaktiver i alt	534.817	568
	Aktiver i alt	552.921	593

Note	Balance	2014/15	2013/14
		DKK	1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	280.000	280
	Overført resultat	46.061	44
	Foreslået udbytte	99.800	98
2	Egenkapital i alt	425.861	423
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.768	25
	Anden gæld	103.292	145
	Kortfristede gældsforpligtelser	127.060	170
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	127.060	170
	Passiver i alt	552.921	593
3	Eventualforpligtelser		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter		2014/15	2013/14		
		DKK	1.000 DKK		
1	Personaleomkostninger				
	Løn og gager	438.224	670		
	Andre omkostninger til social sikring	49.661	48		
	Personaleomkostninger i alt	487.885	717		
2	Egenkapital				
		Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	280	44	98	423
	Udbetalt udbytte	0	0	-98	-98
	Årets resultat	0	2	100	101
	Egenkapital ultimo	280	46	100	426
3	Eventualforpligtelser				
	Ingen.				
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser				
	Ingen.				