

---

# Kognitiv Center København ApS

**CVR-nr.: 42501611**

Nørregade 7A 2 tv  
1165 København K

Årsrapport  
1. januar 2023 - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**28/06/2024**

---

**Thomas Borgen Uhre**  
Dirigent

---



**Indhold**

**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

**Påtegninger**

Ledespåtegning

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Kognitiv Center København ApS  
Nørregade 7A 2 tv  
1165 København K  
e-mailadresse: thomasuhre@dadlnet.dk  
CVR-nr.: 42501611  
Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 31. december 2023 for Kognitiv Center København ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 28/06/2024

## **Direktion**

Thomas Borgen Uhre

# Ledelsesberetning

## **Selskabets væsentligste aktivitet**

Selskabets formål er at udøve virksomhed med psykiatrisk speciallægepraksis, herunder psykologisk rådgivning, samt aktiviteter i tilknytning hertil.

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder som væsentligt vil påvirke selskabets økonomiske stilling

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsrapporten for Kognitiv Center København ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

## Generelt om indtjening og måling

I resultatet indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balance, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske forpligtelser 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.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Indtægter indregnes som omsætning i takt med levering af ydelsen.

### Omkostninger

Omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

### Financielle poster

Financielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Financielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat herunder udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris - svarende til dagsværdi ved stiftelsen - med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives linjært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Den økonomiske brugstid af ombygning af lejede lokaler er vurderet til 5 år.

### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi..

Driftsmateriel og inventar	
Brugstid	5 år
Restværdi	0 %

Avance og tab ved løbende udskiftning indregnes i resultatopgørelsen.

Aktiver med en anskaffelsespris under skattevæsenets beløbsgrænse for småaktiver samt EDB- programmer, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Lejede depositum måles til kostpris.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Likvide beholdninger**

Omfatter likvide beholdninger.

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling.

#### **Selskabsskat og udskudt 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 betalte acontoskatter.

## Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>6.129.301</b>	<b>4.949.471</b>
Lønninger		-4.275.302	-2.959.902
Pensioner		-729.271	-505.587
Andre omkostninger til social sikring		-15.083	-74.803
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-484.053	-344.240
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>625.592</b>	<b>1.064.939</b>
Øvrige finansielle omkostninger		-100.029	-115.268
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>525.563</b>	<b>949.671</b>
Skat af årets resultat		-116.336	-210.814
<b>Årets resultat</b>		<b>409.227</b>	<b>738.857</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		409.227	738.857
<b>I alt</b>		<b>409.227</b>	<b>738.857</b>

## Balance 31. december 2023

### Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Goodwill		47.778	69.723
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>47.778</b>	<b>69.723</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		91.483	135.312
Indretning af lejede lokaler		1.308.445	1.021.280
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>1.399.928</b>	<b>1.156.592</b>
Deposita		569.862	379.196
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>569.862</b>	<b>379.196</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.017.568</b>	<b>1.605.511</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		128.682	96.450
Igangværende arbejder for fremmed regning		647.200	908.700
Tilgodehavender hos kapitalinteresser		0	30.422
Periodeafgrænsningsposter		25.803	9.427
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>801.685</b>	<b>1.044.999</b>
Likvide beholdninger		554.292	348.570
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>1.355.977</b>	<b>1.393.569</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>3.373.545</b>	<b>2.999.080</b>

## Balance 31. december 2023

### Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		40.000	40.000
Overkurs ved emission		216.876	216.876
Overført resultat		1.517.939	1.108.712
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>1.774.815</b>	<b>1.365.588</b>
Hensættelse til udskudt skat		26.400	39.600
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>26.400</b>	<b>39.600</b>
Gæld til banker		292.643	413.390
Gæld til kapitalinteresser		158.331	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		169.742	365.488
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>620.716</b>	<b>778.878</b>
Gæld til banker		129.000	129.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		132.748	60.047
Skyldig selskabsskat		129.536	222.442
Skyldig moms og afgifter		25.935	39.915
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		534.395	363.610
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>951.614</b>	<b>815.014</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.572.330</b>	<b>1.593.892</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>3.373.545</b>	<b>2.999.080</b>

## Noter

### 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med en samlet forpligtelse pr. 31.12.2023 på kr. 429.152.

Selskabet har indgået aftale om Vækstkaution og deraf følgende betaling af præmier på i alt t.kr. 8.400.

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

### 2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2023</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	10