

ACTIVE TREATMENT ApS

Årsrapport

30. november 2012 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/07/2014

Andrew Shackleton

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ACTIVE TREATMENT ApS
 Majas Allé 21A
 5250 Odense SV

CVR-nr: 34879427

Regnskabsår: 30/11/2012 - 31/12/2013

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 30. november 2012 – 31. december 2013 for Active Treatment ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 30. november 2012 – 31. december 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Direktion

Andrew Shackleton

Bestyrelse

Thomas Lunau Johansen

Kern Thyrrerstrup Ueno Guufa

Stefan Moos Andersen

Andrew Shackleton

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Anvendt regnskabspraksis

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

Dette er selskabets første regnskabsår som omfatter en periode på 13 måneder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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 balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes efter faktureringsprincippet, og omfatter således værdien af årets leverede varer og tjenesteydelser.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat 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 for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Resultatopgørelse 30. nov 2012 - 31. dec 2013

	Note	2012/13 kr.
Bruttoresultat		-62.308
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-17.028
Resultat af ordinær primær drift		-79.336
Øvrige finansielle omkostninger		-5.645
Ordinært resultat før skat		-84.981
Ekstraordinært resultat før skat		-84.981
Årets resultat		-84.981
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-84.981
I alt		-84.981

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		10.058
Indretning af lejede lokaler		44.997
Materielle anlægsaktiver i alt	1	55.055
Anlægsaktiver i alt		55.055
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.550
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		75.000
Periodeafgrænsningsposter		1.493
Tilgodehavender i alt		81.043
Omsætningsaktiver i alt		81.043
AKTIVER I ALT		136.098

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.		80.000
Overført resultat		-84.981
Egenkapital i alt	2	-4.981
Gæld til banker		1.620
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		139.459
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		141.079
Gældsforpligtelser i alt		141.079
PASSIVER I ALT		136.098

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Indretning lejede lokaler kr.
Kostpris primo	0	0
Tilgang	15.837	56.246
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	15.837	56.246
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	0	0
Årets afskrivning	-5.779	-11.249
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-5.779	-11.249
Regnskabsmæssig værdi ultimo	10.058	44.997

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000				80.000
Udloddet ordinært udbytte					
Årets resultat	-84.981				-84-981
Egenkapital ultimo	-4.981				-4.981

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.