

StopNu Afvænningsklinik København ApS

Puggaardsgade 3
1573 København V

CVR-nr. 34800138

Årsrapport for året 2012/13

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/5 2014



Beata I. Andreassen

NærreVision A/S
Registrerede Revisorer

Nørregade 1, 1. th.
3300 Frederiksværk
Tlf. 47 77 12 10

Torvet 1 H
3400 Hillerød
Tlf. 48 22 12 10

www.naerrevison.dk
revision@naerrevison.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3

Påtegninger

Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5

Årsregnskab 15. november 2012 - 31. december 2013

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	StopNu Afvænningsklinik København ApS Puggaardsgade 3 1573 København V
	E-mail: info@stopnu.dk
	CVR-nr.: 34 80 01 38
	Regnskabsår: 15. november - 31. december
Bestyrelse	Betina Elena Kærsgaard Solveig Karin Jensen Sandra Dahm Salman
Direktion	Beata I. Andreassen
Pengeinstitut	Den Jyske Sparekasse Østergade 21 7430 Ikast
Revisor	Nærrevision A/S Godkendt Revisionsvirksomhed FSR - danske revisorer Nørregade 1, 1.th. Torvet 1 H 3300 Frederiksværk 3400 Hillerød

LEDELSESBERETNING

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige hovedaktiviteter er at drive virksomhed med terapibehandling og afhængighedsafvænnning fra euforiserende og narkotiske stoffer, alkohol, tobak og andre afhængighedskrævende stoffer, medikamenter samt rusmidler .

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling i regnskabsåret.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været præget af at være et opstartsår hvilket har betydet at der har været afholdt omkostninger til indretning af lokaler og igangsættelse af virksomhedens aktiviteter.. Selskabets ledelse forventer at det kommende år vil komme en stigende omsætning og deraf bedre indtjening i selskabet.

Selskabet blev i november 2012 godkendt på tilbudsportalen og aktiviteter fra november og december måned 2012 er indregnet i indværende regnskab da selskabet er stiftet 15. november 2012 og derfor dækker regnskabsåret 13,5 måned.

Resultatet er tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter balancedagen

Der er fra balancedagen og indtil i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og vedtaget ledelsesberetning og årsregnskabet for StopNu Afvænningsklinik København ApS.

Årsregnskabet og ledelsesberetningen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder, samt selskabets vedtægter.

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 perioden 15. november 2012 - 31. december 2013.

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

København V, den 28. maj 2014

Direktion



Beata I. Andreassen

Bestyrelse



Betina Elena Kærsgaard



Solveig Karin Jensen

Sandra Dahm Salman

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i StopNu Afvænningsklinik København ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for StopNu Afvænningsklinik København ApS for perioden 15. november 2012 - 31. december 2013. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 perioden 15. november 2012 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNINGEN

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hillerød, den 28. maj 2014

Nærrevision A/S

Godkendt Revisionsvirksomhed


Dennis Mikkelsen
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for StopNu Afvænningsklinik København ApS for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og udskudt skat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst indregnes i resultatopgørelsen sammen med reguleringer af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsrapportens og skatteregnskabet indtægter og omkostninger.

I balancen afsættes herefter beregnet skat, samt udskudt skat.

Der anvendes en skatteprocent på 25% på aktuel skat og 24,5% på udskudt skat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle op- eller nedskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstider med følgende skønnede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Aktiver med en anskaffelseskost pr. enhed under den skattemæssige grænse for straksafskrivninger, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af tilgodehavender.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat af aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

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 for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominal værdi.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne ledelsens forslag til udbytte som gæld i balancen.

RESULTATOPGØRELSE

15. NOVEMBER 2012 - 31. DECEMBER 2013

	2012/13
BRUTTOFORTJENESTE	49.723
Personaleomkostninger	-41.930
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-16.000
	<hr/>
DRIFTSRESULTAT	-8.207
Andre finansielle omkostninger	-180
	<hr/>
RESULTAT FØR SKAT	-8.387
Skat af årets resultat	500
	<hr/>
ÅRETS RESULTAT	-7.887
	<hr/> <hr/>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat	-7.887
	<hr/>
DISPONERET I ALT	-7.887
	<hr/> <hr/>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

AKTIVER

	2013
1 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	64.000
Materielle anlægsaktiver	64.000
Andre tilgodehavender	89.225
Finansielle anlægsaktiver	89.225
ANLÆGSAKTIVER	153.225
Udskudt skatteaktiv	500
Tilgodehavender	500
Likvide beholdninger	16.965
OMSÆTNINGSAKTIVER	17.465
AKTIVER	170.690

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

PASSIVER

	2013
Virksomhedskapital	80.000
Overført resultat	-7.887
2 EGENKAPITAL	72.113
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	73.577
Kortfristede gældsforpligtelser	98.577
GÆLDSFORPLIGTELSE	98.577
PASSIVER	170.690
3 Eventualposter mv.	
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
1 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	0
Tilgang i årets løb	80.000
Afgang i årets løb	0
	<hr/>
Kostpris 31. december 2013	80.000
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	0
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0
Årets af-/nedskrivninger	-16.000
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2013	-16.000
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	64.000
	<hr/> <hr/>

	Primo	Resultat- disponering	Ultimo
2 Egenkapital			
Virksomhedskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat	0	-7.887	-7.887
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	80.000	-7.887	72.113
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

3 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået huslejekontrakt med uopsigelighed frem til og med 1/5 2017. Den årlige huslejepligtelse andrager t.kr. 178.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.