

KLINIKKEN-LIVET ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/05/2013

Richard Evan Steele

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

KLINIKKEN-LIVET ApS
Tyttebærvej 26
8600 Silkeborg

CVR-nr: 27026478
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Revisor

LEIF MIKKELSEN & PARTNERE A/S, Registrerede revisorer
Høegh Guldbergs Gade 36C
8700 Horsens
CVR-nr: 32676421

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Klinikken-Livet ApS.

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

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sejs, den 27/05/2013

Direktion

Richard Evan Steele

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i KLINIKKEN-LIVET ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for KLINIKKEN-LIVET ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Horsens, 27/05/2013

Frank Lyng Jensen
Registreret revisor
LEIF MIKKELSEN & PARTNERE A/S, Registrerede revisorer

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er, at drive aktiviteter indenfor sundhedsvirksomhed, herunder psykologisk behandling, konsulentassistance samt handel med varer.

Selskabet drives fra adressen Tyttebærvej 26, Sejs.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets 10. regnskabsår er afsluttet med et nettoresultat på kr. 538.035.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt kapitalen, men forventer den kan reetableres via egen indtjening.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer, at indtjeningen for det kommende år vil være på niveau med indeværende år, og at kapitalen i løbet af de kommende år kan reetableres via egen indtjening.

Resultatanvendelse

Årets resultat kr. 538.035 foreslås overført til egenkapitalen.

Den frie egenkapital udgør pr. 31/12 2012 kr. -340.439.

Anpartskapitalen udgør kr. 125.000.

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Periodisering af indtægter og omkostninger

Indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret uanset betalingstidspunkt.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Selskabet indgår i acontoskatteordningen. Tillæg, fradrag og godtgørelser vedrørende skattebetalingen er tillagt eller fradraget i posten.

Selskabet sambeskattes med RCT-Mobil ApS.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsespris. Der afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid efter indregnet scrapværdi. De forventede brugstider er i det væsentligste:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 5 år.

Driftsmateriel og lignende med en anskaffessum under kr. 12.300 omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelageret er indregnet til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til forventet tab.

Igangværende arbejder er værdiansat til salgspris.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er indregnet til den nominelle værdi på balancedagen.

Kautions- og eventualforpligtelser

Kautions- og eventualforpligtelser er oplyst i en note til årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.159.477	637.077
Personaleomkostninger	1	-320.814	-155.782
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-36.749	-36.284
Resultat af ordinær primær drift		801.914	445.011
Andre finansielle indtægter		6.017	2.192
Øvrige finansielle omkostninger		-90.329	-114.048
Ordinært resultat før skat		717.602	333.155
Skat af årets resultat	2	-179.567	-83.384
Årets resultat		538.035	249.771
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		538.035	249.771
I alt		538.035	249.771

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		161.268	142.666
Materielle anlægsaktiver i alt		161.268	142.666
Anlægsaktiver i alt		161.268	142.666
Fremstillede varer og handelsvarer		5.000	50.507
Varebeholdninger i alt		5.000	50.507
Igangværende arbejder for fremmed regning		140.833	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		286.653	68.547
Udskudte skatteaktiver		113.110	292.677
Andre tilgodehavender		7.515	117.525
Periodeafgrænsningsposter		7.963	0
Tilgodehavender i alt		556.074	478.749
Likvide beholdninger		8.541	79.695
Omsætningsaktiver i alt		569.615	608.951
AKTIVER I ALT		730.883	751.617

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	3	125.000	125.000
Overført resultat		-340.439	-878.474
Egenkapital i alt		-215.439	-753.474
Gæld til banker		456.226	632.401
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	456.226	632.401
Gæld til banker		180.000	170.000
Anden gæld		204.372	152.176
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		105.724	550.514
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		490.096	872.690
Gældsforpligtelser i alt		946.322	1.505.091
PASSIVER I ALT		730.883	751.617

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	283.561	148.385
Pensionsbidrag	5.400	3.510
Andre omkostninger til social sikring	3.823	3.887
Andre personaleomkostninger	28.030	0
	320.814	155.782

2. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Regulering af udskudt skat	179.567	83.384
	179.567	83.384

3. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Selskabets kapital er sammensat via 125 anparter á kr. 1.000.

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Den del af langfristet gæld, som forfalder efter mere end 5 år udgør kr. 0.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventual-, kautions- og garantiforpligtelser

Udover de i årsrapporten oplyste forpligtelser forefindes der, os bekendt, kun almindelige forretningsmæssige garantier.

Hæftelse for sambeskatning

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.