

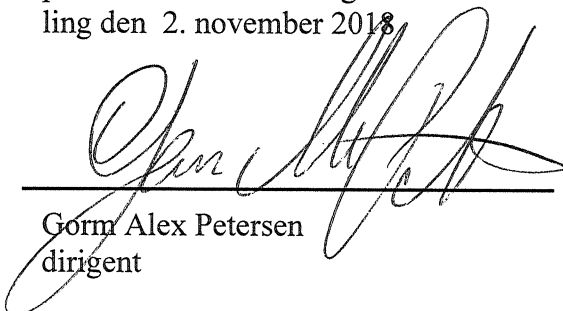
AP Sundhedscenter ApS

**Hans Edvard Teglers Vej 7, 2
2920 Charlottenlund**

CVR-nr. 26 99 69 37

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 2. november 2018.



Gorm Alex Petersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for AP Sundhedscenter 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. 30. september 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 2. november 2018

Direktion



Gorm Alex Petersen
direktør



Katja Hytholm Alex Petersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i AP Sundhedscenter ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AP Sundhedscenter ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

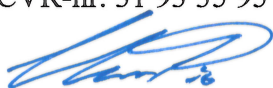
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

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, virksomheden 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.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for virksomhedens ledelse og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Kgs. Lyngby, den 2. november 2018

Schwartz, Pio & Co
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 31 93 35 95



Claus Pio
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne30263

Selskabsoplysninger

Selskabet

AP Sundhedscenter ApS
Hans Edvard Teglers Vej 7, 2
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 26 99 69 37

Regnskabsperiode: 1. oktober 2017 - 30. september 2018

Hjemsted: Gentofte

Direktion

Gorm Alex Petersen, direktør
Katja Hytholm Alex Petersen, direktør

Revisor

Schwartz, Pio & Co
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Lyngby Hovedgade 41, 1.
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er fysioterapi og træning - og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 465.118, og selskabets balance pr. 30. september 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.437.110.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AP Sundhedscenter ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter vedrørende serviceydelser, indregnes lineært i takt med, at serviceydelserne leveres.

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, autodrift mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10	år
Indretning af lejede lokaler	10	år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.057.850	2.017.784
Personaleomkostninger	1	-1.433.910	-1.435.288
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-39.540	-138.607
Resultat før finansielle poster		584.400	443.889
Finansielle omkostninger		-4.054	-73.039
Resultat før skat		580.346	370.850
Skat af årets resultat	2	-115.228	-102.052
Årets resultat		<u>465.118</u>	<u>268.798</u>

Resultatdisponering

Foreslået udbytte	105.800	0
Overført resultat	359.318	268.798
	<u>465.118</u>	<u>268.798</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		749.773	98.937
Indretning af lejede lokaler		<u>84.605</u>	<u>80.222</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>834.378</u>	<u>179.159</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>834.378</u>	<u>179.159</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		49.933	116.010
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		12.799	12.799
Periodeafgrænsningsposter		<u>10.641</u>	<u>24.153</u>
Tilgodehavender		<u>73.373</u>	<u>152.962</u>
Likvide beholdninger		<u>1.050.816</u>	<u>1.203.033</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.124.189</u>	<u>1.355.995</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.958.567</u></u>	<u><u>1.535.154</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.206.310	846.992
Foreslået udbytte for regnskabsåret		105.800	0
Egenkapital	4	<u>1.437.110</u>	<u>971.992</u>
Hensættelse til udskudt skat		38.360	15.642
Hensatte forpligtelser i alt		<u>38.360</u>	<u>15.642</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		14.335	14.335
Langfristede gældsforpligtelser		<u>14.335</u>	<u>14.335</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		163.269	305.787
Selskabsskat		184.769	110.383
Anden gæld		120.724	117.015
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>468.762</u>	<u>533.185</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>483.097</u>	<u>547.520</u>
Passiver i alt		<u>1.958.567</u>	<u>1.535.154</u>
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.343.177	1.378.030
Andre omkostninger til social sikring	20.352	20.874
Andre personaleomkostninger	<u>70.381</u>	<u>36.384</u>
	<u>1.433.910</u>	<u>1.435.288</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>5</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	92.510	106.238
Årets udskudte skat	<u>22.718</u>	<u>-4.186</u>
	<u>115.228</u>	<u>102.052</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2017	1.487.977	593.849
Tilgang i årets løb	<u>694.760</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. september 2018	<u>2.182.737</u>	<u>593.849</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2017	1.389.040	513.627
Årets afskrivninger	<u>43.924</u>	<u>-4.383</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2018	<u>1.432.964</u>	<u>509.244</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2018	<u>749.773</u>	<u>84.605</u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017	125.000	846.992	0	971.992
Årets resultat	0	359.318	105.800	465.118
Egenkapital 30. september 2018	125.000	1.206.310	105.800	1.437.110

5 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået en lejekontrakt, hvor lejer kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel. Den samlede forpligtelse på balancedagen udgør 279 t.kr.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger på balancedagen.