

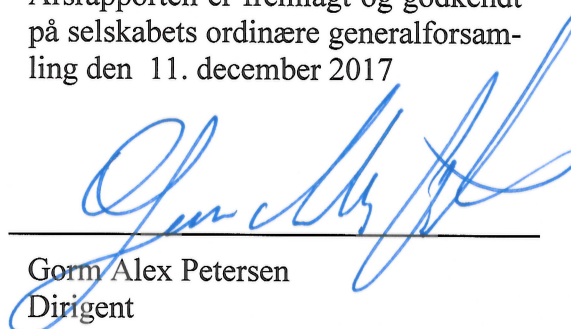
AP Sundhedscenter ApS

Hans Edvard Teglers Vej 7, 2
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 26 99 69 37

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 11. december 2017



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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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 11. december 2017

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 2016 - 30. september 2017 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 revisors Ethiske 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.

Kgs. Lyngby, den 11. december 2017

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



Claus Pio
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

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

Telefon: 39900032

CVR-nr.: 26 99 69 37

Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017

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 2016/17 udviser et overskud på kr. 268.798, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 971.992.

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 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

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>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.017.784	2.130.521
Personaleomkostninger	1	<u>-1.435.288</u>	<u>-1.416.604</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-138.607</u>	<u>-129.910</u>
Resultat før finansielle poster		443.889	584.007
Finansielle omkostninger		<u>-73.039</u>	<u>-72.069</u>
Resultat før skat		370.850	511.938
Skat af årets resultat	3	<u>-102.052</u>	<u>-115.008</u>
Årets resultat		<u>268.798</u>	<u>396.930</u>

Resultatdisponering

Foreslået udbytte	0	103.400
Overført resultat	<u>268.798</u>	<u>293.530</u>
	<u>268.798</u>	<u>396.930</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		98.937	128.694
Indretning af lejede lokaler		<u>80.222</u>	<u>54.487</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>179.159</u>	<u>183.181</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>179.159</u>	<u>183.181</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		116.010	130.573
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		12.799	12.799
Periodeafgrænsningsposter		<u>24.153</u>	<u>36.263</u>
Tilgodehavender		<u>152.962</u>	<u>179.635</u>
Likvide beholdninger		<u>1.203.033</u>	<u>1.094.220</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.355.995</u>	<u>1.273.855</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.535.154</u></u>	<u><u>1.457.036</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		846.992	578.194
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>103.400</u>
Egenkapital	5	<u>971.992</u>	<u>806.594</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>15.642</u>	<u>19.828</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>15.642</u>	<u>19.828</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		<u>14.335</u>	<u>14.335</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>14.335</u>	<u>14.335</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		305.787	315.699
Selskabsskat		110.383	155.519
Anden gæld		<u>117.015</u>	<u>145.061</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>533.185</u>	<u>616.279</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>547.520</u>	<u>630.614</u>
Passiver i alt		<u>1.535.154</u>	<u>1.457.036</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.378.030	1.328.715
Andre omkostninger til social sikring	20.874	20.668
Andre personaleomkostninger	36.384	67.221
	<u>1.435.288</u>	<u>1.416.604</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>4</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	138.607	129.910
	<u>138.607</u>	<u>129.910</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	106.238	135.124
Årets udskudte skat	-4.186	-20.116
	<u>102.052</u>	<u>115.008</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2016	1.425.771	521.471
Tilgang i årets løb	<u>62.206</u>	<u>72.378</u>
Kostpris 30. september 2017	<u>1.487.977</u>	<u>593.849</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	1.297.077	466.984
Årets afskrivninger	<u>91.963</u>	<u>46.643</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	<u>1.389.040</u>	<u>513.627</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	<u>98.937</u>	<u>80.222</u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	125.000	578.194	103.400	806.594
Betalt ordinært udbytte	0	0	-103.400	-103.400
Årets resultat	0	268.798	0	268.798
Egenkapital 30. september 2017	125.000	846.992	0	971.992

6 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået en lejekontrakt, hvor lejer kan opsige lejemålet med 6 måneders varsel. Den samlede forpligtelse på balancedagen udgør t.kr. 359.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger på balancedagen.