

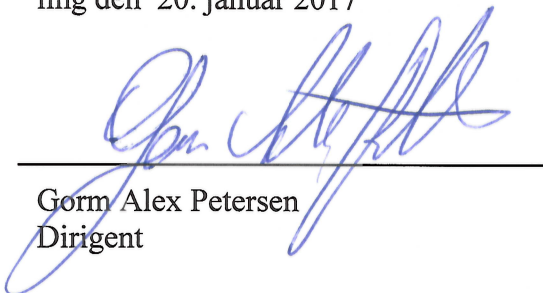
AP Sundhedscenter ApS

Hans Edvard Teglers Vej 7, 2
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 26 99 69 37

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 20. januar 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 2015 - 30. september 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 20. januar 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 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som 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 med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 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, 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 20. januar 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
E-mail: kap@apsund.dk

CVR-nr.: 26 99 69 37
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
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 2015/16 udviser et overskud på kr. 396.930, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 806.594.

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 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 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 varer, 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. Der afskrives ikke på grunde.

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. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

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

Øvrige 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>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.130.521	1.966.279
Personaleomkostninger	1	<u>-1.416.604</u>	<u>-1.345.411</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-129.910</u>	<u>-134.558</u>
Resultat før finansielle poster		584.007	486.310
Finansielle omkostninger		<u>-72.069</u>	<u>-79.781</u>
Resultat før skat		511.938	406.529
Skat af årets resultat	3	<u>-115.008</u>	<u>-60.339</u>
Årets resultat		<u>396.930</u>	<u>346.190</u>

Resultatdisponering

Foreslået udbytte	103.400	0
Overført resultat	<u>293.530</u>	<u>346.190</u>
	<u>396.930</u>	<u>346.190</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		128.694	173.130
Indretning af lejede lokaler		<u>54.487</u>	<u>95.399</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>183.181</u>	<u>268.529</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>183.181</u>	<u>268.529</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		130.573	115.307
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		12.799	12.798
Periodeafgrænsningsposter		<u>36.263</u>	<u>30.568</u>
Tilgodehavender		<u>179.635</u>	<u>158.673</u>
Likvide beholdninger		<u>1.094.220</u>	<u>637.168</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.273.855</u>	<u>795.841</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.457.036</u></u>	<u><u>1.064.370</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		578.194	284.663
Foreslået udbytte for regnskabsåret		103.400	0
Egenkapital	5	<u>806.594</u>	<u>409.663</u>
Hensættelse til udskudt skat		19.828	39.944
Hensatte forpligtelser i alt		<u>19.828</u>	<u>39.944</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		14.335	139.535
Langfristede gældsforpligtelser		<u>14.335</u>	<u>139.535</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		315.699	319.042
Selskabsskat		155.519	20.395
Anden gæld		145.061	135.791
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>616.279</u>	<u>475.228</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>630.614</u>	<u>614.763</u>
Passiver i alt		<u>1.457.036</u>	<u>1.064.370</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.328.715	1.270.846
Andre omkostninger til social sikring	20.668	19.446
Andre personaleomkostninger	<u>67.221</u>	<u>55.119</u>
	<u>1.416.604</u>	<u>1.345.411</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>3</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>129.910</u>	<u>134.558</u>
	<u>129.910</u>	<u>134.558</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	88.998	84.542
Indretning af lejede lokaler	<u>40.912</u>	<u>50.016</u>
	<u>129.910</u>	<u>134.558</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	135.124	20.395
Årets udskudte skat	<u>-20.116</u>	<u>39.944</u>
	<u>115.008</u>	<u>60.339</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2015	1.381.208	521.471
Tilgang i årets løb	44.563	0
Kostpris 30. september 2016	<u>1.425.771</u>	<u>521.471</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	1.208.079	426.072
Årets afskrivninger	88.998	40.912
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	<u>1.297.077</u>	<u>466.984</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	<u><u>128.694</u></u>	<u><u>54.487</u></u>

Noter til årsrapporten

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	284.664	0	409.664
Årets resultat	0	293.530	103.400	396.930
Egenkapital 30. september 2016	125.000	578.194	103.400	806.594

6 Eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

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.