

AP Sundhedscenter ApS

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

CVR-nr. 26 99 69 37

Årsrapport for 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 21. februar 2023

Gorm Alex Petersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022	9
Balance pr. 30. september 2022	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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 21. februar 2023

Direktion

Gorm Alex Petersen
direktør

Katja Hytholm Alex Petersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i AP Sundhedscenter ApS

Vi har opstillet årsrapporten for AP Sundhedscenter ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kgs. Lyngby, den 21. februar 2023

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 2021 - 30. september 2022

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 2021/22 udviser et underskud på kr. 21.992, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 1.162.628.

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 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer 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.

Vareforbrug og eksterne undervisere

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tilbagebetaling af Coronahjælpepakker.

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 mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder. Modtagne Coronahjælpepakker er indregnet under andre driftsindtægter der indgår i bruttofortjenesten.

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

Produktionsanlæg og maskiner samt 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Værdipapirer

Værdipapirer, der består af børsnoterede aktier, måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.942.835	1.883.379
Personaleomkostninger	1	<u>-1.866.010</u>	<u>-1.799.431</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-97.738	-97.137
Andre driftsomkostninger	2	<u>0</u>	<u>-160.000</u>
Resultat før finansielle poster		-20.913	-173.189
Finansielle omkostninger		<u>-6.364</u>	<u>-13.328</u>
Resultat før skat		-27.277	-186.517
Skat af årets resultat	3	<u>5.285</u>	<u>-27.935</u>
Årets resultat		<u><u>-21.992</u></u>	<u><u>-214.452</u></u>
 Resultatdisponering			
Foreslået udbytte		117.800	113.000
Overført resultat		<u>-139.792</u>	<u>-327.452</u>
		<u><u>-21.992</u></u>	<u><u>-214.452</u></u>

Balance pr. 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		416.147	499.073
Indretning af lejede lokaler		58.732	67.537
Materielle anlægsaktiver		474.879	566.610
Anlægsaktiver i alt		474.879	566.610
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		194.167	218.798
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		420.000	0
Andre tilgodehavender		27.128	15.240
Selskabsskat		37.000	0
Tilgodehavender		678.295	234.038
Værdipapirer		0	34.456
Værdipapirer		0	34.456
Likvide beholdninger		553.755	1.060.924
Omsætningsaktiver i alt		1.232.050	1.329.418
Aktiver i alt		1.706.929	1.896.028

Balance pr. 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		919.828	1.094.076
Foreslået udbytte for regnskabsåret		117.800	113.000
Egenkapital		<u>1.162.628</u>	<u>1.332.076</u>
Hensættelse til udskudt skat		24.162	24.162
Hensatte forpligtelser i alt		<u>24.162</u>	<u>24.162</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		30.516	10.516
Langfristede gældsforpligtelser		<u>30.516</u>	<u>10.516</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		218.089	141.643
Selskabsskat		0	24.478
Skyldigt sambeskatningsbidrag		946	0
Anden gæld		270.588	363.153
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>489.623</u>	<u>529.274</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>520.139</u>	<u>539.790</u>
Passiver i alt		<u><u>1.706.929</u></u>	<u><u>1.896.028</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	125.000	1.059.620	0	1.184.620
Årets resultat	0	-139.792	117.800	-21.992
Egenkapital 30. september 2022	125.000	919.828	117.800	1.162.628

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.801.280	1.727.752
Andre omkostninger til social sikring	24.220	30.703
Andre personaleomkostninger	<u>40.510</u>	<u>40.976</u>
	<u>1.866.010</u>	<u>1.799.431</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Andre driftsomkostninger		
Tilbagebetaling Covid-19, hjælpepakke	<u>0</u>	<u>160.000</u>
	<u>0</u>	<u>160.000</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	0	-36.175
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-6.231	64.110
Sambeskatningsbidrag	<u>946</u>	<u>0</u>
	<u>-5.285</u>	<u>27.935</u>

Noter

4 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Hytholm Alex Petersen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat mv. for indkomståret 2021 og frem.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser ud over ovenstående sambeskatning.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger på balancedagen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Gorm Hytholm Alex Petersen

Direktør

På vegne af: AP Sundhedscenter ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-711509879342

IP: 176.22.xxx.xxx

2023-02-23 18:50:37 UTC

NEM ID 

Katja Nicole Rognli Hytholm Alex Petersen

Direktør

På vegne af: AP Sundhedscenter ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-482474118543

IP: 176.22.xxx.xxx

2023-02-25 12:10:48 UTC

NEM ID 

Claus Pio

Statsautoriseret revisor

På vegne af: SPCO

Serienummer: CVR:31933595-RID:30795062

IP: 87.59.xxx.xxx

2023-02-25 12:12:03 UTC

NEM ID 

Gorm Hytholm Alex Petersen

Dirigent

På vegne af: AP Sundhedscenter ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-711509879342

IP: 176.22.xxx.xxx

2023-02-25 17:06:42 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: U676G-MOEX8-U7KWS-N7HUM-BZBLV-YWD10

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>