

AP Sundhedscenter ApS

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

CVR-nr. 26 99 69 37

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 4. december 2020



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 2019 - 30. september 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

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

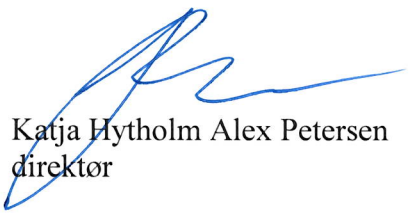
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 4. december 2020

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 2019 - 30. september 2020 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 4. december 2020

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 2019 - 30. september 2020

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 2019/20 udviser et overskud på kr. 240.219, og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en egenkapital på kr. 1.657.128.

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 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 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.

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 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.

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

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:

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.057.872	2.023.147
Personaleomkostninger	1	<u>-1.623.224</u>	<u>-1.668.958</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-99.330</u>	<u>-98.338</u>
Resultat før finansielle poster		335.318	255.851
Finansielle indtægter		1.122	0
Finansielle omkostninger		<u>-8.834</u>	<u>-4.057</u>
Resultat før skat		327.606	251.794
Skat af årets resultat	3	<u>-87.387</u>	<u>-58.195</u>
Årets resultat		<u>240.219</u>	<u>193.599</u>

Resultatdisponering

Foreslået udbytte	110.600	108.000
Overført resultat	<u>129.619</u>	<u>85.599</u>
	<u>240.219</u>	<u>193.599</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		582.000	665.886
Indretning af lejede lokaler		81.747	96.916
Materielle anlægsaktiver	4	<u>663.747</u>	<u>762.802</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>663.747</u>	<u>762.802</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		131.530	100.067
Andre tilgodehavender		12.799	12.799
Tilgodehavender		<u>144.329</u>	<u>112.866</u>
Likvide beholdninger		<u>1.424.702</u>	<u>1.138.561</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.569.031</u>	<u>1.251.427</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.232.778</u></u>	<u><u>2.014.229</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.421.528	1.291.909
Foreslået udbytte for regnskabsåret		110.600	108.000
Egenkapital	5	<u>1.657.128</u>	<u>1.524.909</u>
Hensættelse til udskudt skat		60.337	53.567
Hensatte forpligtelser i alt		<u>60.337</u>	<u>53.567</u>
Selskabsdeltagere og ledelse		10.516	14.335
Langfristede gældsforpligtelser		<u>10.516</u>	<u>14.335</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		164.418	214.945
Selskabsskat		88.448	87.288
Anden gæld		251.931	119.185
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>504.797</u>	<u>421.418</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>515.313</u>	<u>435.753</u>
Passiver i alt		<u>2.232.778</u>	<u>2.014.229</u>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.535.890	1.548.455
Andre omkostninger til social sikring	23.176	21.812
Andre personaleomkostninger	<u>64.158</u>	<u>98.691</u>
	<u>1.623.224</u>	<u>1.668.958</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Særlige poster		
Andre driftsindtægter indregnet i bruttofortjenesten består af:		
Offentligt tilskud for nedgang i omsætning	138.000	0
Offentligt tilskud til omkostninger	248.355	0
Offentligt tilskud til løn	<u>57.827</u>	<u>0</u>
	<u>444.182</u>	<u>0</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	71.478	42.988
Årets udskudte skat	<u>15.909</u>	<u>15.207</u>
	<u>87.387</u>	<u>58.195</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2019	2.182.737	620.611
Kostpris 30. september 2020	2.182.737	620.611
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	1.516.576	523.695
Årets afskrivninger	84.161	15.169
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	1.600.737	538.864
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	582.000	81.747

Noter

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	1.291.909	108.000	1.524.909
Betalt ordinært udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	0	129.619	110.600	240.219
Egenkapital 30. september 2020	125.000	1.421.528	110.600	1.657.128

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger på balancedagen.