

AALBORG SUNDHEDSPSYKOLOGISKE KLINIK APS

ÅGADE 15 ST., 9000 AALBORG

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 14. juni 2024

Lisbeth Hede Jørgensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

| | Side |
|--|-------|
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger..... | 3 |
| Erklæringer | |
| Ledelsespåtegning..... | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger..... | 5 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | |
| Resultatopgørelse..... | 7 |
| Balance..... | 8 |
| Egenkapitalopgørelse..... | 9 |
| Noter..... | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 11-12 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|--|
| Selskabet | Aalborg Sundhedspsykologiske Klinik ApS Ågade 15 st. 9000 Aalborg |
| | CVR-nr.: 36 42 01 11 Stiftet: 25. oktober 2014 Kommune: Aalborg Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Direktion | Lisbeth Hede Jørgensen |
| Revisor | BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Visionsvej 51 9000 Aalborg |
| Pengeinstitut | Spar Nord Bank A/S Hadsundvej 20 9000 Aalborg |

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Aalborg Sundhedspsykologiske Klinik ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 11. juni 2024

Direktion:

Lisbeth Hede Jørgensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Aalborg Sundhedspsykologiske Klinik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Aalborg Sundhedspsykologiske Klinik ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen 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.

Aalborg, den 11. juni 2024

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Søren Engelund Bærentsen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne33757

LEDELSEBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive sundhedspsykologisk klinik.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør 475 t.kr. og anses for tilfredsstillende.

Da de forhold, som er nødvendige for en bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af årets drift, fremgår af balancen og resultatopgørelsen samt af noterne henvises hertil.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| | Note | 2023 kr. | 2022 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | | 1.159.542 | 1.171.948 |
| Personaleomkostninger..... | 1 | -716.925 | -700.168 |
| DRIFTSRESULTAT | | 442.617 | 471.780 |
| Andre finansielle indtægter..... | | 167.253 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger..... | | -157 | -319.385 |
| RESULTAT FØR SKAT | | 609.713 | 152.395 |
| Skat af årets resultat..... | 2 | -134.222 | -34.584 |
| ÅRETS RESULTAT | | 475.491 | 117.811 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | | |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret..... | | 61.000 | 58.900 |
| Overført resultat..... | | 414.491 | 58.911 |
| I ALT | | 475.491 | 117.811 |

BALANCE 31. DECEMBER

| AKTIVER | Note | 2023 kr. | 2022 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Lejedespositum og andre tilgodehavender..... | | 40.125 | 74.031 |
| Finansielle anlægsaktiver..... | 3 | 40.125 | 74.031 |
| ANLÆGSAKTIVER..... | | 40.125 | 74.031 |
| Tilgodehavende selskabsskat..... | | 0 | 31.416 |
| Tilgodehavender..... | | 0 | 31.416 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele..... | 4 | 1.906.786 | 1.734.012 |
| Værdipapirer og kapitalandele..... | | 1.906.786 | 1.734.012 |
| Likvide beholdninger..... | | 1.299.809 | 905.069 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | | 3.206.595 | 2.670.497 |
| AKTIVER..... | | 3.246.720 | 2.744.528 |
| PASSIVER | | | |
| Anpartskapital..... | | 50.000 | 50.000 |
| Overført overskud..... | | 2.978.885 | 2.564.394 |
| Forslag til udbytte..... | | 61.000 | 58.900 |
| EGENKAPITAL..... | | 3.089.885 | 2.673.294 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | | 15.000 | 15.000 |
| Selskabsskat..... | | 66.222 | 0 |
| Anden gæld..... | | 75.613 | 56.234 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | | 156.835 | 71.234 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE..... | | 156.835 | 71.234 |
| PASSIVER..... | | 3.246.720 | 2.744.528 |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| kr. | Anpartskapital | Overført overskud | Forslag til udbytte | I alt |
|---|----------------|----------------------|------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2023..... | 50.000 | 2.564.394 | 58.900 | 2.673.294 |
| Forslag til resultatdisponering..... | | 414.491 | 61.000 | 475.491 |
| Transaktioner med ejere | | | | |
| Ordinært udbytte..... | | | -58.900 | -58.900 |
| Egenkapital 31. december 2023..... | 50.000 | 2.978.885 | 61.000 | 3.089.885 |

NOTER

| | 2023 kr. | 2022 kr. | Note |
|--|----------------|--|----------|
| Personaleomkostninger | | | 1 |
| Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit: | 1 | 1 | |
| Løn og gager..... | 637.474 | 619.661 | |
| Pensioner..... | 77.716 | 77.716 | |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 1.735 | 2.791 | |
| | 716.925 | 700.168 | |
| Skat af årets resultat | | | 2 |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst..... | 134.222 | 34.584 | |
| | 134.222 | 34.584 | |
| Finansielle anlægsaktiver | | | 3 |
| | | Lejededesitum og andre tilgode- havender | |
| kr. | | | |
| Kostpris 1. januar 2023..... | | 74.031 | |
| Afgang..... | | -33.906 | |
| Kostpris 31. december 2023..... | | 40.125 | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023..... | | 40.125 | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | | 4 |
| Under omsætningsaktiver indgår værdipapirer målt til dagsværdi med følgende beløb: | | | |
| | Aktier | Obligationer | |
| Dagsværdi 31. december 2023..... | 1.007.630 | 899.155 | |
| Årets værdiregulering i resultatopgørelsen..... | 120.164 | 46.561 | |

ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Aalborg Sundhedspsykologiske Klinik ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt købet har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, aktier og andre værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris

Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.