

KLINIK FUTURE APS

ÅRSRAPPORT

2011

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 6. juli 2012

Jan Schunck

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Assistanceerklæring.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-7
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9-10
Noter.....	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Klinik Future ApS
	Eriksvej 5
	9320 Hjøllerup
	CVR-nr.: 32 25 86 89
	Stiftet: 14. maj 2009
	Hjemsted: Brønderslev
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Jan Schunck
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
	Sofiendalsvej 11, Box 7030
	DK-9200 Aalborg SV
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S
	Hjøllerup Centeret 18-20
	9320 Hjøllerup
Advokat	Advokatfirmaet Børge Nielsen
	Hasserisvej 174
	9000 Aalborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen anser fortsat at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2011 for Klinik Future 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 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2011.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hjallerup, den 29. juni 2012

Direktion:

Jan Schunck

ASSISTANCEERKLÆRING

Til anpartshaveren i Klinik Future ApS

Baseret på oplysninger fra ledelsen har vi i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning opstillet balancen pr. 31. december 2011 for Klinik Future ApS og resultatopgørelsen for perioden 1. januar - 31. december 2011. Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet, og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Aalborg, den 29. juni 2012

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Christian Brasholt Larsen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udøve fysiurgisk massage, handel med naturprodukter samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets anpartskapital er tabt og selskabets ledelse er opmærksom på selskabslovens bestemmelser om kapitaltab.

Årets resultat er påvirket af nedskrivning af mellemregning med moderselskab. Det er ledelsens vurdering, at selskabet på sigt vil generere positive resultater, hvorfor forudsætning for fortsat drift er anvendt.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Klinik Future ApS for 2011 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Regnskab
se B

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat

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.

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

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2011 kr.	2010 kr.
BRUTTORESULTAT		50.804	239.181
Personaleomkostninger.....	1	-61.345	-288.645
DRIFTSRESULTAT		-10.541	-49.464
Andre finansielle indtægter.....		0	6.071
Andre finansielle omkostninger.....		-134.203	-843
RESULTAT FØR SKAT		-144.744	-44.236
Skat af årets resultat.....	2	-22.774	10.923
ÅRETS RESULTAT		-167.518	-33.313
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-167.518	-33.313
I ALT		-167.518	-33.313

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2011 kr.	2010 kr.
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder.....		0	133.316
Finansielle anlægsaktiver.....		0	133.316
ANLÆGSAKTIVER.....		0	133.316
Tilgodehavender fra salg.....		2.000	0
Udskudt skatteaktiv.....		0	22.773
Tilgodehavender.....		2.000	22.773
Likvider.....		19.670	19.853
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		21.670	42.626
AKTIVER.....		21.670	175.942

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER	Note	2011 kr.	2010 kr.
Selskabskapital.....		125.000	125.000
Overført overskud.....		-240.221	-72.703
EGENKAPITAL.....	3	-115.221	52.297
Gæld til pengeinstitutter.....		1.561	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....		18.899	19.698
Anden gæld.....		116.431	103.947
Kortfristede gældsforpligtelser.....		136.891	123.645
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		136.891	123.645
PASSIVER.....		21.670	175.942
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

NOTER

	2011 kr.	2010 kr.	Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager	55.647	283.627	
ATP	2.970	3.240	
Andre omkostninger til social sikring	1.167	1.778	
Andre personaleomkostninger	1.561	0	
	61.345	288.645	
 Skat af årets resultat			2
Regulering af udskudt skat	22.774	-10.923	
	22.774	-10.923	
 Egenkapital			3
	Selskabs- kapital	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. januar 2011	125.000	-72.703	52.297
Forslag til årets resultatdisponering		-167.518	-167.518
Egenkapital 31. december 2011	125.000	-240.221	-115.221
Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.			
 Eventualposter mv.			4
Selskabet har ikke indregnet skatteaktiv med 25 tkr. Skatteaktivet består hovedsagelig af fremførsel af skattemæssige underskud.			
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			5
Ingen.			