

Psyk Holding ApS

Hans Hartvig Seedorffs Stræde 3 - 5, 1. tv., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 28 50 24 94

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. maj 2016.

Per Mogensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	8

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Psyk Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 7. april 2016

Direktion

Per Schaffner

Bestyrelse

Per Schaffner
formand

Per Mogensen

Tue Toft

Birgitte Braüner Jensen

Finn Jensen

Mariann Hansen Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Psyk Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Psyk Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 Deres 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, De 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.

Aarhus, den 7. april 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Lars Christensen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Psyk Holding ApS Hans Hartvig Seedorffs Stræde 3 - 5, 1. tv. 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 28 50 24 94
	Stiftet: 3. marts 2005
	Hjemsted: Aarhus
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 11. regnskabsår
Bestyrelse	Per Schaffner, formand Per Mogensen Tue Toft Birgitte Braüner Jensen Finn Jensen Mariann Hansen Christensen
Direktion	Per Schaffner
Revisor	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Dattervirksomhed	Psykologernes Net ApS, Aarhus

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Psyk Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Psyk Holding ApS som administrationsselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 % vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttotab	-13.250	-12.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3.600	3.680
Andre finansielle indtægter	22	8
Øvrige finansielle omkostninger	<u>0</u>	<u>-31</u>
Resultat før skat	-9.628	-8.343
Skat af årets resultat	<u>2.928</u>	<u>1.743</u>
Årets resultat	<u>-6.700</u>	<u>-6.600</u>
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-6.700</u>	<u>-6.600</u>
Disponeret i alt	<u>-6.700</u>	<u>-6.600</u>

Balance 31. december

Aktiver		2015	2014
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	117.772	112.972
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>117.772</u>	<u>112.972</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>117.772</u>	<u>112.972</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	41.324
	Udskudte skatteaktiver	13.246	10.318
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>0</u>	<u>2.000</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>13.246</u>	<u>53.642</u>
	Likvide beholdninger	<u>32.631</u>	<u>3.734</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>45.877</u>	<u>57.376</u>
	Aktiver i alt	<u>163.649</u>	<u>170.348</u>
Passiver			
Egenkapital			
	Virksomhedskapital	126.000	126.000
3	Overført resultat	<u>30.149</u>	<u>36.849</u>
	Egenkapital i alt	<u>156.149</u>	<u>162.849</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	<u>7.500</u>	<u>7.499</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.500</u>	<u>7.499</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.500</u>	<u>7.499</u>
	Passiver i alt	<u>163.649</u>	<u>170.348</u>

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i at eje anparter i datterselskabet Psykologernes Net ApS.

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	112.972	89.542
Tilgang i årets løb	5.250	23.800
Afgang i årets løb	<u>-450</u>	<u>-370</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>117.772</u>	<u>112.972</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>117.772</u>	<u>112.972</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Psykologernes Net ApS, Aarhus	62,24 %	401.428	-25.971

3. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2015	36.849	43.449
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-6.700</u>	<u>-6.600</u>
	<u>30.149</u>	<u>36.849</u>