



Psykolog Jan Hesthaven Velling ApS

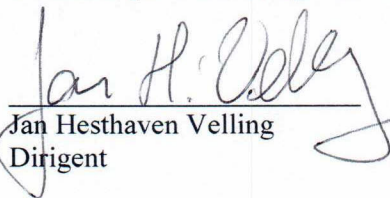
Østerågade 9, 2. sal
9000 Aalborg

CVR-nummer: 28 84 10 51

Årsrapport
1. januar 2016 til 31. december 2016

12. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 30/5 2017


Jan Hesthaven Velling
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Påtegninger

Ledespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Psykolog Jan Hesthaven Velling ApS
Østerågade 9, 2. sal
9000 Aalborg

CVR-nr: 28 84 10 51
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jan Hesthaven Velling

Pengeinstitut

Folkesparekassen
Frederiks Allé 43
8000 Aarhus C

Revisor

Revisionsfirmaet
Jens Carl Nielsen ApS
Gammel Viborgvej 9
9230 Svenstrup J

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af psykologpraksis.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og økonomiske stilling fremgår af årsrapporten.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Psykolog Jan Hesthaven Velling ApS.

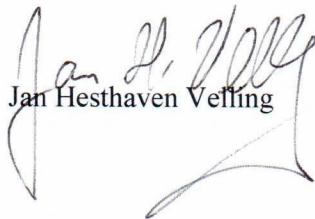
Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 15. maj 2017

Direktion


Jan Hesthaven Velling

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Psykolog Jan Hesthaven Velling ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Psykolog Jan Hesthaven Velling ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 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, 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.

Svenstrup J, den 15. maj 2017

Revisionsfirmaet
Jens Carl Nielsen ApS
CVR-nr.: 28505159



Mads Michael Nielsen
registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Psykolog Jan Hesthaven Velling ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i igangværende arbejder, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af psykologydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms 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 m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Driftsmidler, inventar måles til anskaffelsespris minus foretagende afskrivninger. Der afskrives lineært med 20 % p.a. Restværdi kr. 0

Blandede driftsmidler (personbil) måles til investering minus foretagne afskrivninger. Der afskrives lineært med 20 % p.a. Restværdi kr. 0

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Tilgodehavender

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

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Andre gældsforpligtigelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	334.413	525
1 Personalemkostninger.....	421.289-	441-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	30.400-	31-
DRIFTSRESULTAT	117.276-	53
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	243-	3-
Andre finansielle indtægter.....	0	8
Andre finansielle omkostninger.....	3.472-	6-
RESULTAT FØR SKAT	120.991-	52
2 Skat af årets resultat.....	24.021	12-
ÅRETS RESULTAT	96.970-	40
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	243-	6
Overført resultat.....	96.727-	34
DISPONERET I ALT	96.970-	40

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
 AKTIVER

	2016	2015 kr. 1000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.500	40
Materielle anlægsaktiver	9.500	40
Kapitalandele i associerede virksomheder.....	25.627	25
Finansielle anlægsaktiver	25.627	25
ANLÆGSAKTIVER	35.127	65
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	0	2
Selskabsskat.....	23.152	0
Tilgodehavender	23.152	2
Likvide beholdninger	87.355	222
OMSÆTNINGSAKTIVER	110.507	224
AKTIVER	145.634	289

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015 kr. 1000
Virksomhedskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	5.627	6
Overført resultat	24.082-	72
EGENKAPITAL	106.545	203
Hensættelse til udskudt skat	0	1
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	1
Kreditinstitutter	24.395	58
Langfristede gældsforpligtelser	24.395	58
Selskabsskat	0	3
Anden gæld	8.742	16
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	5.952	8
Kortfristede gældsforpligtelser	14.694	27
GÆLDSFORPLIGTELSER	39.089	85
PASSIVER	145.634	289

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2016	2015 kr. 1000
1 Personalemkostninger		
Lønninger.....	342.967	359
Pensioner	56.000	54
Andre omkostninger til social sikring.....	22.322	28
	<u>421.289</u>	<u>441</u>

Antal ansatte: 1

2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	23.152-	3
Regulering af udskudt skat	869-	4-
Nedskrivning skatteaktiv	0	13
	<u>24.021-</u>	<u>12</u>

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der deponeret ejerpant i fast ejendom kr. 200.000.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er der stillet privat kaution af kapitalejer.