

SYLVEST-JOHANSEN ApS

Rosenvej 9
2820 Gentofte

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

10/12/2016

Bente Sylvest-Johansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SYLVEST-JOHANSEN ApS
Rosenvej 9
2820 Gentofte

e-mailadresse: msyljo@gmail.com

CVR-nr: 29815283
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor Vedbæk Revision, Registreret revisionsfirma FSR
Larsensvej 5B
2950 Vedbæk
DK Danmark

CVR-nr: 14262172
P-enhed: 1009624496

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Sylvest-Johansen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven (klasse B).

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Selskabet opfylder stadig betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 10/12/2016

Direktion

Bente Sylvest-Johansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder stadig betingelserne for fravalg af revision.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Sylvest-Johansen Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Sylvest-Johansen Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 den internationale standard 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 Etiske 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.

Vedbæk, 10/12/2016

Lars Lindgreen HD
Registreret revisor FSR
Vedbæk Revision, Registreret revisionsfirma FSR
CVR: 14262172

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Der er ikke ændringer i den anvendte regnskabspraksis.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. 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.

Forpligtigelser 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.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste er en samlepost i h. t. ÅRL. § 32 stk. 1, af nettoomsætning og andre driftsindtægter, der indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udløb. Herfra fragår omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, forskydning i varelager, samt andre eksterne omkostninger – salgsfremmende omkostninger, lokaleomkostninger samt administrationsomkostninger.

Finansielle poster.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat. 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 der er bogført direkte på egenkapitalen, som f.eks. opskrivningshenlæggelser.

Balancen

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 á conto skatter.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld til leverandører og tjenesteydelser indregnes til nominel værdi der også er kostpris.

Gæld til ledelsen

Gæld til ledelsen er optaget til kostpris og ledelsen har henset til den økonomiske situation frasagt sig rentetilskrivning på mellemværendet.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		348.016	311.329
Resultat af ordinær primær drift		348.016	311.329
Ordinært resultat før skat		348.016	311.329
Skat af årets resultat	1	-74.327	-76.446
Årets resultat		273.689	234.883
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		273.689	234.883
I alt		273.689	234.883

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		207.432	188.400
Tilgodehavender i alt		207.432	188.400
Likvide beholdninger		77.313	130.929
Omsætningsaktiver i alt		284.745	319.329
Aktiver i alt		284.745	319.329

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		41.166	-232.523
Egenkapital i alt	3	166.166	-107.523
Skyldig selskabsskat		77.095	76.446
Langfristede gældsforpligtelser i alt		77.095	76.446
Leverandører af varer og tjenesteydelser		16.000	8.000
Skyldig selskabsskat		303	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		25.181	342.406
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		41.484	426.852
Gældsforpligtelser i alt		118.579	426.852
Passiver i alt		284.745	319.329

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	-77095	-76446
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	2768	0
	<u>-74327</u>	<u>-76446</u>

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen kr. 125.000 er fuldt indbetalt og er opdelt i anparter af kr. 1.000,00 eller multipla heraf. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.07.2011,	125.000
Tilgang / afgang seneste fem år	0
Anpartskapital 30.06.2016	<u>125.000</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125000	-232523	0	-107523
Udloddet ordinært udbytte			0	
Årets resultat		273689	0	273689
Egenkapital ultimo	<u>125000</u>	<u>41166</u>	<u>0</u>	<u>166166</u>

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er klinisk psykologisk rådgivning i form af ydelser indenfor social forsyng og bistand.