

Psykolog Gerhardt F. Petersen ApS
CVR-nr. 30 71 90 50

Årsrapport 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling

den 27.05.2016

Gerhardt F. Petersen, dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisorpåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Gerhardt F. Petersen ApS
Karen Blixens Vej 2
6400 Sønderborg

Telefon: 73 124120
Telefax: 74 434466
CVR-nr.: 30 71 90 50
Stiftet: 02.07.2007
Hjemsted: Sønderborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Gerhardt Fedder Petersen

Revision

Fravalgt

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Gerhardt F. Petersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er besluttet at fravælge revision for det kommende år.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at kunne fravælge revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 20. maj 2016

Direktion

Gerhardt F. Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til anpartshaveren i Gerhardt F. Petersen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gerhardt F. Petersen ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Selskabets ledelse har ansvaret for nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet.

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 etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden og 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.

Sønderborg, den 20. maj 2016

Niels Kristian Ladefoged
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i Psykologisk rådgivning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gerhardt F. Petersen ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er sædvanlig.

Generelt om indregning og måling

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.

Ved indregningen og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering/det udførte arbejde har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 oplyses nettoomsætningen ikke i resultatopgørelsen.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler samt driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages systematiske afskrivninger, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4 år
---	------

Aktiver med en kostpris på under 12.600 kr. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Perioden 01.01.2015 - 31.12.2015

	2015	2014
Note	kr.	t.kr.
Bruttofortjeneste	182.954	506
Personaleomkostninger	1 -257.804	-552
Afskrivninger	2 -13.828	-19
Resultat af primær drift	-88.678	-65
Finansielle indtægter	12.079	15
Finansielle omkostninger	0	-2
Resultat før skat	-76.599	-52
Skat af årets resultat, reg.	3 0	1
Årets resultat	-76.599	-51
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte	96.600	97
Overført resultat	-173.199	-147
	-76.599	-50

Balance pr. 31.12.2015**Aktiver**

	2015	2014
Note	kr.	t.kr.
Driftsmidler	4 41.485	55
Materielle anlægsaktiver i alt	41.485	55
Anlægsaktiver i alt	41.485	55
Tilgodehavende fra salg	30.316	67
Selskabsskat og a'conto skat	0	0
Mellemregning	0	0
Periodeafgrænsningsposter	0	0
Tilgodehavender i alt	30.316	67
Likvide beholdninger	438.335	577
Omsætningsaktiver i alt	468.651	644
Aktiver i alt	510.136	699

Balance pr. 31.12.2015**Passiver**

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
Anpartskapital	5	125.000	125
Overkurs ved emission		0	0
Overført resultat	6	189.547	363
Egenkapital i alt		314.547	488
Udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Udbytte		96.600	97
Selskabsskat		0	0
Mellemregning		0	62
Anden gæld		98.989	52
Kortfristet gældsforpligtelse i alt		195.589	211
Gældsforpligtelser i alt		195.589	211
Passiver i alt		510.136	699
Sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	252.588	486
Pensioner	0	55
Kørselsgodtgørelser	0	4
Personaleomk., atp m.m.	5.216	6
Kurser	0	1
Andre udgifter til social sikring	0	0
	257.804	552
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
2. Afskrivninger		
Driftsmidler	13.828	18
	13.828	18
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	-19
Regulering skat	0	17
	0	-2

Noter

	<u>2.015</u>	<u>2.014</u>
	Driftsmidler	Driftsmidler
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
4. Anlægsaktiver		
Kostpris primo	288.056	288.056
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	<u>288.056</u>	<u>288.056</u>
Afskrivninger primo	-232.743	-214.305
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	-13.828	-18.438
Afskrivninger ultimo	<u>-246.571</u>	<u>-232.743</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>41.485</u>	<u>55.313</u>

5. Anpartskapital

Anpartskapitalen består af anparter a 1.000 kr. og multipla heraf.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
6. Overført resultat		
Saldo primo	362.746	510
Overført af årets resultat	-173.199	-147
Saldo ultimo	<u>189.547</u>	<u>363</u>

7. Sikkerhedsstillelser

Ingen.