

LEIF SCHWENSEN HOLDING ApS

Hørmarks Alle 23
8240 Risskov

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er godkendt den

10/03/2017

erik winther
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

LEIF SCHWENSEN HOLDING ApS
Hørmarks Alle 23
8240 Risskov

CVR-nr: 30829670
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

ERNST & YOUNG Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr: 30700228
P-enhed: 1014140944

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Leif Schwensen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Risskov, den 10/03/2017

Direktion

Leif Ove Schwensen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i LEIF SCHWENSEN HOLDING ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for LEIF SCHWENSEN HOLDING ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores 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 regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Grenaa, 10/03/2017

Gert Foldager
Statsautoriseret revisor
ERNST & YOUNG Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR: 30700228

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje aktier eller anparter i andre selskaber.

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat udgør 148 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet væsentlige begivenheder, som ikke er indregnet i årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

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 ressourcer 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

I indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder indregnes dattervirksomheders resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, gebyrer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af året resultat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af danske selskaber.

Leif Schwensen Holding ApS er administrationsselskab for sambeskatningen og afregninger som følge heraf alle betalinger af selskabsskat til skattemyndighederne.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til deres skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager et selskab med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra et selskab, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, årets sambeskatningsbidrag og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til virksomhedens indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger

anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat

Skyldig eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed eller gæld til tilknyttet virksomhed.

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 gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger		-9.125	-12.126
Bruttoresultat		-9.125	-12.126
Resultat af ordinær primær drift		-9.125	-12.126
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	1	135.053	16.514
Andre finansielle indtægter	2	32.876	22.868
Øvrige finansielle omkostninger	3	-6.567	-9.495
Ordinært resultat før skat		152.237	17.761
Skat af årets resultat	4	-3.822	-219
Årets resultat		148.415	17.542
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		101.200	101.200
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		135.053	-483.486
Overført resultat		-87.838	399.828
I alt		148.415	17.542

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		406.009	270.956
Finansielle anlægsaktiver i alt		406.009	270.956
Anlægsaktiver i alt		406.009	270.956
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		43.937	105.938
Tilgodehavende skat		35.345	37.891
Tilgodehavender i alt		79.282	143.829
Andre værdipapirer og kapitalandele		368.853	337.006
Værdipapirer og kapitalandele i alt		368.853	337.006
Likvide beholdninger		526.230	538.841
Omsætningsaktiver i alt		974.365	1.019.676
Aktiver i alt		1.380.374	1.290.632

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		281.008	145.956
Overført resultat		821.139	908.976
Forslag til udbytte		101.200	101.200
Egenkapital i alt		1.328.347	1.281.132
Skyldig selskabsskat		42.527	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		9.500	9.500
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		52.027	9.500
Gældsforpligtelser i alt		52.027	9.500
Passiver i alt		1.380.374	1.290.632

Noter

1. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	2016	2015
Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder		
Anskaffelsessum 1. januar	125.000	125.000
Tilgang	0	0
Anskaffelsessum 31. december	125.000	125.000
Værdireguleringer 1. januar	145.956	129.442
Årets reguleringer:		
Resultat efter skat i dattervirksomhed	135.053	16.514
Udbetalt udbytte	0	0
Værdireguleringer 31. december	281.009	145.956
Regnskabsmæssig værdi 31. december	406.009	270.956

	Ejerandel	Hjemsted	Selskabskap.	Egenkap.	Resultat
Psykologselskabet Jysk Psykologcenter ApS	100%	Aarhus	125.000	406.009	135.053

2. Andre finansielle indtægter

	2016	2015
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0
Udbytte	0	10.106
Realiserede kursgevinster	0	0
Kursregulering værdipapirer	32.876	12.350
Andre finansielle indtægter	0	412
	32.876	22.868

3. Øvrige finansielle omkostninger

Tab ved salg af værdipapirer	4.921	7.232
Renteudgifter skat	191	0
Gebyrer	1.455	2.263
	6.567	9.495

4. Skat af årets resultat

Aktuel skat	3.822	219
Ændring af udskudt skat	0	0
	<u>3.822</u>	<u>219</u>

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.