

Leif Schwensen Holding ApS

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 11/4 2016

Dirigent:



.....

CVR-nr. 30 82 96 70

Årsrapporten indeholder 10 sider

Indhold

| | |
|--------------------------------------|----|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Beretning | 5 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 10 |

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 11. april 2016


Leif Schwensen
direktør

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

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalaejerne 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 - 31. december 2015. 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 11. april 2016

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-mr. 30 70 02 28



Gert Foldager
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Leif Schwensen Holding ApS
Hørmarks Allé 23
8240 Risskov

Telefon: 86 17 07 45

Telefax: 86 12 39 47

CVR-nr.: 30 82 96 70

Stiftet: 17. september 2007

Hjemsted: Aarhus

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Leif Schwensen

Revisor

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-mr. 30 70 02 28

Ledelsesberetning

Beretning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Det regnskabsmæssige resultat

Årets resultat udgør 18 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Leif Schwensen Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

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 gælds metode 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 nettorealisationsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

| | Note | 2015 | 2014 |
|---|------|----------------|---------------|
| Andre eksterne omkostninger | | -12.126 | -8.125 |
| Resultat af primær drift | | -12.126 | -8.125 |
| Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder | 1 | 16.514 | 13.582 |
| Finansielle indtægter | 2 | 22.868 | 32.535 |
| Finansielle udgifter | 3 | -9.495 | -2.062 |
| Ordinært resultat før skat | | 17.761 | 35.930 |
| Skat af årets resultat | 4 | -219 | -5.464 |
| Årets resultat | | 17.542 | 30.466 |
| Resultatdisponering | | | |
| Udbytte | | 101.200 | 98.400 |
| Reserve for opskrivning efter den indre værdis metode | | -483.486 | 13.582 |
| Overført resultat | | 399.828 | -81.516 |
| | | 17.542 | 30.466 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| | Note | 2015 | 2014 |
|--|------|------------------|------------------|
| AKTIVER | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 1 | 270.956 | 254.442 |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>270.956</u> | <u>254.442</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | | 105.938 | 209.705 |
| Selskabsskat | | 37.891 | 35.863 |
| | | <u>143.829</u> | <u>245.568</u> |
| Værdipapirer | | <u>337.006</u> | <u>325.852</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>538.841</u> | <u>542.628</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.019.676</u> | <u>1.114.048</u> |
| AKTIVER I ALT | | <u>1.290.632</u> | <u>1.368.490</u> |
| PASSIVER | | | |
| Egenkapital | 5 | | |
| Anpartskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for opskrivning efter den indre værdis metode | | 145.956 | 629.442 |
| Overført resultat | | 908.976 | 509.148 |
| Foreslået udbytte | | 101.200 | 98.400 |
| Egenkapital i alt | | <u>1.281.132</u> | <u>1.361.990</u> |
| Hensatte forpligtelser | | | |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Selskabsskat | | 0 | 0 |
| Anden gæld | | 9.500 | 6.500 |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>9.500</u> | <u>6.500</u> |
| PASSIVER I ALT | | <u>1.290.632</u> | <u>1.368.490</u> |
| Kontraktlige forpligtelser, sikkerhedsstillelser og eventualposter m.v. | 6 | | |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

| | 2015 | 2014 |
|--|----------------|----------------|
| 1 Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder | | |
| Anskaffelsessum 1. januar | 125.000 | 125.000 |
| Tilgang | 0 | 0 |
| Anskaffelsessum 31. december | <u>125.000</u> | <u>125.000</u> |
| Værdireguleringer 1. januar | 129.442 | 615.860 |
| Årets reguleringer: | | |
| Resultat efter skat i dattervirksomhed | 16.514 | 13.582 |
| Udbetalt udbytte | 0 | -500.000 |
| Værdireguleringer 31. december | <u>145.956</u> | <u>129.442</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december | <u>270.956</u> | <u>254.442</u> |

| | Ejerandel | Hjemsted | Selskabskap. | Egenkap. | Resultat |
|---|-----------|----------|----------------|----------------|---------------|
| Psykologselskabet Jysk Psykologcenter ApS | 100% | Aarhus | <u>125.000</u> | <u>270.956</u> | <u>16.514</u> |

| | 2015 | 2014 |
|--|---------------|---------------|
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 0 | 956 |
| Udbytte | 10.106 | 5.971 |
| Realiserede kursgevinster | 0 | 2.034 |
| Kursregulering værdipapirer | 12.350 | 23.242 |
| Andre finansielle indtægter | 412 | 332 |
| | <u>22.868</u> | <u>32.535</u> |
| 3 Finansielle udgifter | | |
| Tab ved salg af værdipapirer | 7.232 | 0 |
| gebyrer | 2.263 | 2.062 |
| | <u>9.495</u> | <u>2.062</u> |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets resultat | 219 | 5.464 |
| Regulering udskudt skat | 0 | 0 |
| | <u>219</u> | <u>5.464</u> |

5 Egenkapital

| | Anparts- kapital | Nettoop- skrivning efter den indre værdis metode | Overkurs/ overført resultat | Foreslået udbytte | I alt |
|----------------------------------|---------------------|--|-----------------------------------|----------------------|------------------|
| Saldo 1. januar 2015 | 125.000 | 629.442 | 509.148 | 98.400 | 1.361.990 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 | -98.400 | -98.400 |
| Overført jf. resultatdisponering | 0 | -483.486 | 399.828 | 101.200 | 17.542 |
| Saldo 31. december 2014 | <u>125.000</u> | <u>145.956</u> | <u>908.976</u> | <u>101.200</u> | <u>1.281.132</u> |

6 Kontraktlige forpligtelser, sikkerhedsstillelser og eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som administrationselskab 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.