

Allan Bau Petersen Holding ApS

Odensevej 92, 5290 Marslev

CVR-nr. 31 47 86 93



Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 7. april 2017

Som dirigent:



EY

Building a better
working world



Indhold

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Oplysninger om selskabet | 4 |
| Beretning | 5 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | 6 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter | 9 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Allan Bau Petersen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten aflægges 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 7. april 2017
Direktion.



Allan Bau Petersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Allan Bau Petersen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Allan Bau Petersen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 7. april 2017

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



John Blendstrup
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|--|
| Navn | Allan Bau Petersen Holding ApS |
| Adresse, postnr., by | Odensevej 92, 5290 Marslev |
| CVR-nr. | 31 47 86 93 |
| Stiftet | 2. juni 2008 |
| Hjemstedskommune | Odense |
| Regnskabsår | 1. januar - 31. december |
| Direktion | Allan Bau Petersen |
| Revisor | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C |



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er at eje anparter i Psykolog Centrum ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på 259.729 kr. mod 235.790 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på 538.267 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2016 | 2015 |
|------|---|----------------|----------------|
| | Bruttotab | -4.525 | -9.397 |
| | Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 265.652 | 239.804 |
| 2 | Finansielle indtægter | 0 | 3.249 |
| 3 | Finansielle omkostninger | -6.290 | -2.163 |
| | Resultat før skat | 254.837 | 231.493 |
| 4 | Skat af årets resultat | 4.892 | 4.297 |
| | Årets resultat | <u>259.729</u> | <u>235.790</u> |
| | | | |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 103.400 | 101.200 |
| | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi | 265.652 | 239.804 |
| | Overført resultat | -109.323 | -105.214 |
| | | <u>259.729</u> | <u>235.790</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| Note | kr. | 2016 | 2015 |
|------|---|-----------------------|-----------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 5 | Finansielle anlægsaktiver | | |
| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 375.456 | 344.804 |
| | | <u>375.456</u> | <u>344.804</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>375.456</u> | <u>344.804</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 0 | 30.678 |
| | Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 8.002 | 8.002 |
| | | <u>8.002</u> | <u>38.680</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>230.510</u> | <u>96.860</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>238.512</u> | <u>135.540</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u><u>613.968</u></u> | <u><u>480.344</u></u> |
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| 6 | Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| | Reserve for netto-opskrivning efter indre værdi | 20.456 | 4.804 |
| | Overført resultat | 289.411 | 148.734 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 103.400 | 101.200 |
| | | <u>538.267</u> | <u>379.738</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 4.062 | 4.062 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 8.025 | 0 |
| | Skyldig selskabsskat | 63.614 | 69.876 |
| | Anden gæld | 0 | 26.668 |
| | | <u>75.701</u> | <u>100.606</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>75.701</u> | <u>100.606</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u><u>613.968</u></u> | <u><u>480.344</u></u> |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

| kr. | Selskabskapital | Reserve for netto-opskrivning efter indre værdi | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|---|-----------------|---|-------------------|-------------------------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2015 | 125.000 | 0 | 18.948 | 98.400 | 242.348 |
| Overført, jf. resultatdisponering | 0 | 239.804 | -105.214 | 101.200 | 235.790 |
| Udloddet udbytte fra tilknyttede virksomheder | 0 | -235.000 | 235.000 | 0 | 0 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -98.400 | -98.400 |
| Egenkapital 1. januar 2016 | 125.000 | 4.804 | 148.734 | 101.200 | 379.738 |
| Overført, jf. resultatdisponering | 0 | 0 | -109.323 | 103.400 | -5.923 |
| Resultat i dattervirksomheder | 0 | 265.652 | 0 | 0 | 265.652 |
| Udloddet udbytte fra tilknyttede virksomheder | 0 | -250.000 | 250.000 | 0 | 0 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | 0 | -101.200 | -101.200 |
| Egenkapital 31. december 2016 | 125.000 | 20.456 | 289.411 | 103.400 | 538.267 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Allan Bau Petersen Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder

Posten omfatter den forholdsmæssige andel af resultat efter skat i dattervirksomheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital. Kapitalandele i virksomheder med negativ indre værdi måles til kr. 0. Virksomhedens forholdsmæssige andel af en eventuel negativ egenkapital modregnes i tilgodehavender hos kapitalandelen i det omfang det er uerholdeligt. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, i det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab efter en individuel vurdering.

Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitut.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserven tillægges moderselskabets andel af dattervirksomhedens virksomheds overskud og reduceres med udbytter fra dattervirksomheder, herunder udbytter, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for moderselskabet.

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Som administrationselskab i sambeskatningskredsen overtages hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Skyldige eller tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som tilgodehavende skat eller skyldig selskabsskat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

| kr. | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 0 | 180 |
| Renteindtægter i øvrigt | 0 | 3.069 |
| | <u>0</u> | <u>3.249</u> |
| 3 Finansielle omkostninger | | |
| Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder | 3.438 | 0 |
| Renteomkostninger i øvrigt | 2.852 | 2.163 |
| | <u>6.290</u> | <u>2.163</u> |
| 4 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | -1.751 | -1.434 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | -3.141 | -2.863 |
| | <u>-4.892</u> | <u>-4.297</u> |

5 Finansielle anlægsaktiver

| kr. | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder |
|--|--|
| Kostpris 1. januar 2016 | 105.000 |
| Kostpris 31. december 2016 | 105.000 |
| Værdireguleringer 1. januar 2016 | 239.804 |
| Udloddet udbytte | -235.000 |
| Andel af årets resultat | 265.652 |
| Værdireguleringer 31. december 2016 | 270.456 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016 | <u>375.456</u> |

| Navn | Hjemsted | Ejerandel | Egenkapital kr. | Resultat kr. |
|---------------------------|----------|-----------|--------------------|-----------------|
| Dattervirksomheder | | | | |
| Psykolog Centrum ApS | Odense | 100,00 % | 345.839 | 261.035 |
| Aleca Psykologerne ApS | Odense | 50,00 % | 59.235 | 9.235 |

6 Selskabskapital

Virksomhedens anpartskapital har uændret været 125.000 kr. de seneste 5 år.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med Psykolog Centrum ApS og hæfter derved ubegrænset og solidarisk med denne for danske selskabsskatter, kildeskatter på udbytte og renter indenfor sambeskatningen.



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Sikkerhedsstillelser

Ingen.

9 Nærtstående parter

Allan Bau Petersen Holding ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

| <u>Nærtstående part</u> | <u>Bopæl/Hjemsted</u> | <u>Grundlag for bestemmende indflydelse</u> |
|-------------------------|----------------------------|---|
| Allan Bau Petersen | Odensevej 92, 5290 Marslev | Kapitalbesiddelse |