

Allan Bau Petersen Holding ApS

Odensevej 92, 5290 Marslev


CVR-nr. 31 47 86 93



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 27. maj 2016

Som dirigent:



.....
Allan Bau Petersen

EY

Building a better
working world



Indhold

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



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Allan Bau Petersen Holding ApS.

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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 27. maj 2016

Direktion:

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Allan Bau Petersen', written over a dotted horizontal line.

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 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

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

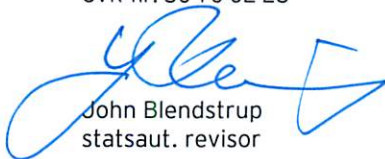
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 27. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



John Blendstrup
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

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



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttotab	-9.397	-10.206
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	239.804	93.825
3	Finansielle indtægter	3.249	1.797
4	Finansielle omkostninger	-2.163	-7.810
	Resultat før skat	231.493	77.606
5	Skat af årets resultat	4.297	2.060
	Årets resultat	235.790	79.666
	Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	101.200	98.400
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	239.804	93.825
	Overført resultat	-105.214	-112.559
		235.790	79.666

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	344.804	175.165
		<u>344.804</u>	<u>175.165</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>344.804</u>	<u>175.165</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	30.678	43.752
	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	8.002	4.933
		<u>38.680</u>	<u>48.685</u>
	Likvide beholdninger	<u>96.860</u>	<u>100.851</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>135.540</u>	<u>149.536</u>
	AKTIVER I ALT	<u>480.344</u>	<u>324.701</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for netto-opskrivning efter indre værdi	4.804	0
	Overført resultat	148.734	18.948
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	98.400
		<u>379.738</u>	<u>242.348</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.062	4.063
	Skyldig selskabsskat	69.876	78.290
	Anden gæld	26.668	0
		<u>100.606</u>	<u>82.353</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>100.606</u>	<u>82.353</u>
	PASSIVER I ALT	<u>480.344</u>	<u>324.701</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 10 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
Årets resultat	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 31. december 2015	125.000	4.804	148.734	101.200	379.738

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Allan Bau Petersen Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

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 tilknyttede virksomheder

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.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder 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 administrationselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationselskabet.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

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 administrationsselskab 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 nettorealisationsværdien.

2 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015	2014
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	180	1.653
Renteindtægter i øvrigt	3.069	144
	<u>3.249</u>	<u>1.797</u>
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	2.163	7.810
	<u>2.163</u>	<u>7.810</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-1.434	-2.060
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-2.863	0
	<u>-4.297</u>	<u>-2.060</u>

6 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2015	80.000
Tilgang i årets løb	25.000
Kostpris 31. december 2015	<u>105.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2015	95.165
Udloddet udbytte	-95.165
Andel af årets resultat	239.804
Værdireguleringer 31. december 2015	<u>239.804</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>344.804</u>

kr.	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Resultat
Dattervirksomheder				
Psykolog Centrum ApS	Odense	100,00 %	319.804	239.804
Aleca Psykologerne ApS	Odense	50,00 %	50.000	0

Aleca Psykologerne ApS aflægger først regnskab pr. 31. december 2016. Kostpris er derfor medtaget som egenkapital

7 Selskabskapital

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



Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Sikkerhedsstillelser

Ingen.

9 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.

10 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