

Glo Fys Holding ApS

CVR-nr. 31 94 81 93

Årsrapport

2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. april 2013.

Kirsten Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Glo Fys Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 10. april 2013

Direktion

Kirsten Johansen

Maj Bruun Wahl

Pernille Weidemann Ellekær

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Glo Fys Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Glo Fys Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 10. april 2013

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

Anders Ladegaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Glo Fys Holding ApS Hovedvejen 152 A 2600 Glostrup
	CVR-nr.: 31 94 81 93
	Hjemsted: Glostrup Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Kirsten Johansen Maj Bruun Wahl Pernille Weidemann Ellekær
Revision	AP Statsautoriserede Revisorer P/S
Dattervirksomheder	Glostrup Fysioterapi & Træning ApS, Glostrup Ejendomsselskabet Hovedvejen 152 A ApS, Glostrup

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Glo Fys Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til revisor, advokat mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Efter sambeskatningsreglerne overtager Glo Fys Holding ApS som administrationsselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag. Selskabet hæfter solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for kildeskatter opstået indenfor sambeskatningskredsen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancen dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Bruttotab	-9.700	-12.625
Resultat før finansielle poster	-9.700	-12.625
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder efter skat	545.000	0
2 Andre finansielle omkostninger	<u>-96.868</u>	<u>-110.568</u>
Resultat før skat	438.432	-123.193
Skat af årets resultat	<u>31.467</u>	<u>33.912</u>
Årets resultat	469.899	-89.281
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	150.000
Overføres til overført resultat	469.899	0
Disponeret fra overført resultat	<u>0</u>	<u>-239.281</u>
Disponeret i alt	469.899	-89.281

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2012	2011
Anlægsaktiver		
3 Kapitalandele i dattervirksomheder	2.730.000	2.730.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.730.000	2.730.000
Anlægsaktiver i alt	2.730.000	2.730.000
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	2.599
Tilgodehavende selskabsskat	61.300	30.798
Tilgodehavender i alt	61.300	33.397
Likvide beholdninger	139	289
Omsætningsaktiver i alt	61.439	33.686
Aktiver i alt	2.791.439	2.763.686

Balance 31. december

Passiver		
Note	2012	2011
Egenkapital		
4 Anpartskapital	125.001	125.001
5 Overkurs ved emission	1.354.999	1.354.999
6 Overført resultat	60.448	-409.451
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Egenkapital i alt	1.540.448	1.170.549
Gældsforpligtelser		
8 Gæld til pengeinstitutter	0	463.400
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	463.400
Kortfristet del af langfristet gæld	300.000	400.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	941.441	720.362
Anden gæld	9.550	9.375
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.250.991	1.129.737
Gældsforpligtelser i alt	1.250.991	1.593.137
Passiver i alt	2.791.439	2.763.686

Noter

	<u>2012</u>	<u>2011</u>		
1. Hovedaktivitet				
Selskabets hovedaktivitet består i at eje anparter i Glostrup Fysioterapi & Træning ApS og Ejendomsselskabet Hovedvejen 152 A ApS.				
2. Andre finansielle omkostninger				
Renter, tilknyttede virksomheder	35.685	24.804		
Andre rentekomkostninger	61.183	85.764		
	<u>96.868</u>	<u>110.568</u>		
3. Kapitalandele i dattervirksomheder				
Kostpris 1. januar 2012	<u>2.730.000</u>	<u>2.730.000</u>		
Kostpris 31. december 2012	<u>2.730.000</u>	<u>2.730.000</u>		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>2.730.000</u>	<u>2.730.000</u>		
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos Glo Fys Holding ApS
Glostrup Fysioterapi & Træning ApS	100 %	760.938	632.951	2.270.000
Ejendomsselskabet Hovedvejen 152 A ApS	100 %	<u>396.935</u>	<u>75.739</u>	<u>460.000</u>
		<u>1.157.873</u>	<u>708.690</u>	<u>2.730.000</u>
4. Anpartskapital				
Anpartskapital 1. januar 2012			<u>125.001</u>	<u>125.001</u>
			<u>125.001</u>	<u>125.001</u>
5. Overkurs ved emission				
Overkurs ved emission 1. januar 2012			<u>1.354.999</u>	<u>1.354.999</u>
			<u>1.354.999</u>	<u>1.354.999</u>

Noter

	<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2012	-409.451	-220.170
Årets overførte overskud eller underskud	469.899	-189.281
	<u>60.448</u>	<u>-409.451</u>
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2012	100.000	0
Udloddet udbytte	-100.000	-50.000
Udbytte for regnskabsåret	0	150.000
	<u>0</u>	<u>100.000</u>
8. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	300.000	863.400
Heraf forfalder inden for 1 år	-300.000	-400.000
	<u>0</u>	<u>463.400</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>