

Kinnerup Care Holding ApS

**Christianshusvej 4 F
2970 Hørsholm**

CVR-nr. 18 80 02 09

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 1. juni 2016



**Torsten Pedersen
Dirigent**

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Koncernoversigt	5
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Koncern- og årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	14
Balance pr. 31. december 2015	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015	17
Noter til årsrapporten	18

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Kinnerup Care Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter samt af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 1. juni 2016

Direktion


Helle Kinnerup-Christensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapital ejeren i Kinnerup Care Holding ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for Kinnerup Care Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter for såvel koncernen som selskabet. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og 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 koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og et årsregnskab 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 koncernregnskabet og et årsregnskab er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et koncernregnskab og 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 virksomhedens 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 koncernregnskabet og et årsregnskab.

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 erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

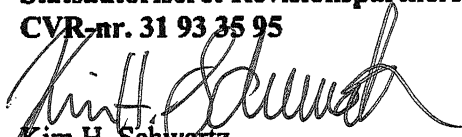
Selskabet har i strid med selskabslovens § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejer. Selskabets ledelse kan ifalde ansvar herfor.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Kgs. Lyngby, den 1. juni 2016

Schwartz, Pio & Co
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 31 93 35 95



Kim H. Schwartz
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

**Kinnerup Care Holding ApS
Christianshusvej 4 F
2970 Hørsholm**

**CVR-nr.: 18 80 02 09
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Fredensborg**

Direktion

Helle Kinnerup-Christensen, direktør

Revision

**Schwartz, Pio & Co
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Lyngby Hovedgade 41, 1
2800 Kongens Lyngby**

Koncernoversigt

Moderselskab

Kinnerup Care Holding ApS,
Nom. DKK 200.000

Konsoliderede dattervirksomheder

100% Kinnerup Care A/S,
Nom. DKK 500.000

100% Kinnerup Care Privat ApS,
Nom. DKK 125.000

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	Koncern				
	2015	2014	2013	2012	2011
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	18.544	16.391	13.452	10.445	6.666
Resultat af ordinær primær drift	2.118	4.049	2.964	1.150	643
Resultat af finansielle poster	-112	-131	-131	-178	-216
Årets resultat	1.540	2.950	2.403	977	432
Balance					
Balancesum	26.810	20.528	16.800	9.837	7.345
Investering i materielle anlægsaktiver	214	979	33	83	14
Egenkapital	7.332	6.592	4.189	1.958	981
Nøgletal					
Afkastningsgrad	9,0%	43,5%	18,8%	14,0%	9,6%
Soliditetsgrad	27,3%	32,1%	24,9%	19,9%	13,4%
Forrentning af egenkapital	22,1%	54,7%	78,2%	66,5%	56,5%

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive handels, konsulent og formidlingsvirksomhed. Selskabet fungerer tillige som holdingselskab for datterselskaberne, hvis aktivitet er indenfor ovennævnte formål.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Koncernens og selskabets aktiviteter og resultater har udviklet sig som forventet og ledelsen forventer en fortsat positiv udvikling i det kommende år.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Ledelsen forventer, at den stabile, positive udvikling fortsætter. Markederne for virksomhedens ydelser er nogenlunde stabilt. Kunderne, der består af en række offentlige institutioner, har hidtil været tilfredse med de ydelser virksomheden har leveret. Virksomheden er ikke afhængig af enkelte, større kunder. Virksomhedens vikarer forventes også fremover at være stabile.

Ledelsen forventer et resultat i samme størrelsesorden som i 2015.

Risikoforhold

Driftsmæssige risici

Der er ingen særlige driftsmæssige risici.

Finansielle risici

Der er ingen særlige finansielle risici. Da virksomhedens ydelser kun sælges til kunder i Danmark, er der ingen valutakursrisiko. Virksomheden er ikke særligt udsat for ændringer i renteniveau, da gældsandelen er lav.

Virksomhedens videnressourcer, hvis de er af særlig betydning for den fremtidige indtjening

Virksomhedens politik er en fortsat sikring af at kunne levere tilstrækkeligt med uddannet vikarer til at levere respiratoriske og ikke respiratoriske ydelser. Det er derfor afgørende, at virksomheden også i fremtiden er i stand til at tiltrække og fastholde kompetente og motiverede vikarer, der kan levere disse ydelser.

Ledelsesberetning

Miljøforhold

Virksomheden leverer vikarydelser og har derfor ingen produktion. Virksomheden påvirker derfor ikke i særlig grad miljøet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kinnerup Care Holding ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i t.kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden Kinnerup Care Holding ApS og dattervirksomheder, hvori Kinnerup Care Holding ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesidelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af dattervirksomheders dagsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder, indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til afståelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for ny erhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætningen er indregnet i bruttofortjenesten eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger er indregnet i bruttofortjenesten og omfatter omkostninger, herunder lønninger og afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af selskabet, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelse, kontorlokaler og kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Anvendt regnskabspraksis

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Kinnerup Care Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

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 og for betalte acontoskatte.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad $\text{Resultat før finansielle poster} \times 100 / \text{Gennemsnitlige aktiver}$

Soliditetsgrad $\text{Egenkapital ultimo} \times 100 / \text{Samlede aktiver ultimo}$

Forrentning
egenkapital af $\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100 / \text{Gennemsnitlig egenkapital}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2015 t.kr.	2014 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste		18.544	16.391	1	-1
Administrationsomkostninger		-16.426	-12.342	-28	-15
Resultat af ordinær primær drift		2.118	4.049	-27	-16
Andre driftsindtægter		8	9	0	0
Resultat af ordinær drift		2.126	4.058	-27	-16
Resultat for finansielle poster		2.126	4.058	-27	-16
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0	1.535	2.942
Finansielle indtægter	1	38	1	37	26
Finansielle omkostninger	2	-150	-132	0	0
Resultat før skat		2.014	3.927	1.545	2.952
Skat af årets resultat	3	-474	-977	-5	-2
Årets resultat		1.540	2.950	1.540	2.950
Foreslået udbytte		1.000	800	1.000	800
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		251	0	251	0
Overført overskud		289	2.150	289	2.150
		1.540	2.950	1.540	2.950

Balance pr. 31. december 2015

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2015 t.kr.	2014 t.kr.	2015 t.kr.	2014 t.kr.
Aktiver					
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		760	890	0	0
Indretning af lejede lokaler		195	109	0	0
Materielle anlægsaktiver	4	955	999	0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0	6.843	6.108
Deposita		148	148	0	0
Finansielle anlægsaktiver		148	148	6.843	6.108
Anlægsaktiver i alt		1.103	1.147	6.843	6.108
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		21.462	17.545	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0	1.682	1.584
Andre tilgodehavender		2.508	2	0	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	224	0	224	0
Tilgodehavender		24.194	17.547	1.906	1.584
Likvide beholdninger		1.513	1.834	1	2
Omsætningsaktiver i alt		25.707	19.381	1.907	1.586
Aktiver i alt		26.810	20.528	8.750	7.694

Balance pr. 31. december 2015

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2015 i kr.	2014 i kr.	2015 i kr.	2014 i kr.
Passiver					
Selskabskapital		200	200	200	200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		5.559	5.308	5.559	5.308
Overført resultat		573	284	573	284
Foreslået udbytte for regn- skabsåret		1.000	800	1.000	800
Egenkapital	6	7.332	6.592	7.332	6.592
Hensættelse til udskudt skat		19	28	0	0
Hensatte forpligtelser i alt		19	28	0	0
Kreditinstitutter		5.966	0	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		266	230	0	0
Selskabsskat		1.400	1.090	1.400	1.091
Anden gæld		11.827	12.588	18	11
Kortfristede gældsforpligtelser		19.459	13.908	1.418	1.102
Gældsforpligtelser i alt		19.459	13.908	1.418	1.102
Passiver i alt		26.810	20.528	8.750	7.694
Eventualposter mv.	7				
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8				
Medarbejderforhold	9				
Nærtstående parter og ejerforhold	10				

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	Note	Koncern	
		2015 t.kr.	2014 t.kr.
Årets resultat		1.540	2.950
Reguleringer	11	842	1.282
Ændring i driftskapital	12	-5.706	-2.989
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-3.324	1.243
Renteindbetalinger og lignende		42	0
Renteudbetalinger og lignende		-149	-131
Pengestrømme fra ordinær drift		-3.431	1.112
Betalt selskabsskat		-175	-444
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-3.606	668
Køb af materielle anlægsaktiver		-214	-979
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	-37
Modtaget udbytte fra dattervirksomheder		800	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		586	-1.016
Betalt udbytte		-800	-545
Andre reguleringer		-2.467	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-3.267	-545
Ændring i likvider		-6.287	-893
Likvider 1. januar 2015		1.834	2.727
Likvider 31. december 2015		-4.453	1.834
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		1.513	1.834
Kassekredit		-5.966	0
Likvider 31. december 2015		-4.453	1.834

Noter til årsrapporten

	Koncern		Moderselskab	
	2015	2014	2015	2014
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter				
Andre finansielle indtægter	38	1	37	26
	<u>38</u>	<u>1</u>	<u>37</u>	<u>26</u>

	Koncern		Moderselskab	
	2015	2014	2015	2014
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
2 Finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	39	35	0	0
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	0	-35	0	0
Andre finansielle omkostninger	111	132	0	0
	<u>150</u>	<u>132</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Skat af årets resultat				
Årets aktuelle skat	483	947	5	2
Årets udskudte skat	-9	30	0	0
	<u>474</u>	<u>977</u>	<u>5</u>	<u>2</u>

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

Koncern

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. januar 2015	2.086	170
Tilgang i årets løb	<u>89</u>	<u>125</u>
Kostpris 31. december 2015	<u>2.175</u>	<u>295</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar 2015	1.196	62
Årets afskrivninger	<u>219</u>	<u>38</u>
Ned- og afskrivninger 31. december 2015	<u>1.415</u>	<u>100</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>760</u>	<u>195</u>

Moderselskab

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Kinnerup Care A/S	Fredensborg	500	100%	5.139	6.711
Kinnerup Care Privat ApS	Fredensborg	125	100%	136	2

Noter til årsrapporten

	Koncern		Moderselskab	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse				
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>224</u>	<u>0</u>	<u>224</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen				
Direktion				
Lån optaget og indfriet i året	216	0	0	0
Rentefod (%)	9,05%	0,00%	0,00%	0,00%
Bestyrelse				
Lån optaget og indfriet i året	0	0	216	0
Rentefod (%)	0,00%	0,00%	9,05%	0,00%

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

Koncern

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	200	5.308	284	800	6.592
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-800	-800
Årets resultat	0	251	289	1.000	1.540
Egenkapital 31. december 2015	200	5.559	573	1.000	7.332

Moderselskab

	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdi meto- de	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	200	5.308	284	800	6.592
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-800	-800
Årets resultat	0	251	289	1.000	1.540
Egenkapital 31. december 2015	200	5.559	573	1.000	7.332

Selskabskapitalen består af 200 anparter a nominelt t.kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsrapporten

7 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en forpligtelse på 4 måneder, svarende til 148 t.kr.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Af den likvide beholdning på 1.832 t.kr. er 1.500 t.kr. deponeret til sikkerhed i forbindelse med indgåede kontraktforhold.

Selskabet har stillet fordringspant overfor selskabets bankforbindelse på 3 mio. kr.

Noter til årsrapporten

	Koncern		Moderselskab	
	<u>2015</u> t.kr.	<u>2014</u> t.kr.	<u>2015</u> t.kr.	<u>2014</u> t.kr.
9 Medarbejderforhold				
Lønninger	144.791	118.744	0	0
Pensioner	3.348	2.672	0	0
Andre omkostninger til social sikring	2.519	1.854	0	0
Andre personaleomkostninger	1.396	1.582	0	0
	<u>152.054</u>	<u>124.852</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Lønninger, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:				
Produktionsomkostninger	140.146	116.122	0	0
Administrationsomkostninger	11.908	8.730	0	0
	<u>152.054</u>	<u>124.852</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Direktion og bestyrelse	<u>2.815</u>	<u>2.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.815</u>	<u>2.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>264</u>	<u>211</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

10 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Direktør Helle Kinnerup-Christensen, 3050 Humlebæk ejer 100 % af selskabets anparter og har dermed bestemmende indflydelse på selskabet.

Noter til årsrapporten

10 Nærtstående parter og ejerforhold (Fortsat)

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Direktør Helle Kinnerup-Christensen, 3050 Humlebæk

11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

Finansielle indtægter	-38	-1
Finansielle omkostninger	150	132
Af- og nedskrivninger inklusiv tab og gevinst ved salg	256	174
Skat af årets resultat	474	977
	<u>842</u>	<u>1.282</u>

12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i tilgodehavender	-4.171	-3.778
Ændring i leverandører m.v.	-1.535	789
	<u>-5.706</u>	<u>-2.989</u>