

Skolen Væverhuset A/S

Skovvænget 2, 4100 Ringsted

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 24 20 95 98

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 16/6 2016

Dirigent: Steen Hvidt

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	6
Balance 31. december 2015	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Skolen Væverhuset A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 16. juni 2016

Direktion

Anne-Dorthe Hejn Brædder
direktør

Bestyrelse

Steen Hvidt
formand

Bent Hejn Christensen

Anne-Dorthe Hejn Brædder

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Skolen Væverhuset A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Skolen Væverhuset A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 virksomhedens 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 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 årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vor 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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Den uafhængige revisors erklæringer

Ringsted, den 16. juni 2016

Ecovis Danmark
statsautoriseret revisionsinteressentskab
CVR-nr. 28 93 95 23

Kurt Bülow
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Skolen Væverhuset A/S Skovvænget 2 4100 Ringsted
	Telefon: 57675624 Hjemmeside: www.vaeverhuset.dk
	CVR-nr.: 24 20 95 98 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Ringsted
Bestyrelse	Steen Hvidt, formand Bent Hejn Christensen Anne-Dorthe Hejn Brædder
Direktion	Anne-Dorthe Hejn Brædder, direktør
Revision	Ecovis Danmark statsautoriseret revisionsinteressentskab Nørregade 6B 4100 Ringsted
Pengeinstitut	Nordea

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive dagskole samt anden hermed beslægtet virksomhed. Skolen Væverhuset A/S er et privat undervisnings- og dagbehandlingstilbud for børn og unge i den undervisningspligtige alder og deres familier. Eleverne visiteres til specialundervisning i henhold til folkeskoleloven og til dagbehandling i henhold til lov om social service.

Målgruppen er normalt begavede børn og unge i den undervisningspligtige alder. Eleverne er uden fysiske handicap, men har sociale og/eller emotionelle vanskeligheder, der medfører indlæringsvanskeligheder.

Fælles for eleverne er, at de ikke kan rummes i det offentlige undervisningssystem. Det er Væverhusets mål at være et alternativ til en anbringelse, så barnet kan forblive i hjemmet, og at sluse børnene hurtigt ud, så de kan vende tilbage til det ordinære undervisningssystem.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 443.870, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 157.555.

Årets resultat anses som tilfredsstillende, idet de negative elementer skyldes afvikling af anlægsaktiver, en post som er engangsudgifter, stammende fra datterselskabet.

Selskabet har afgivet salgsfuldmagt til et kreditinstitut til salg af selskabets og datterselskabets ejendomme. Der er i regnskabsåret solgt en ejendom og pr. dags dato er der solgt yderligere to ejendomme ejet af datterselskabet. Der resterer nu kun en ejendom i moderselskabet samt to grunde. Såvel ejendom som grunde ligger i et attraktivt kvarter og forventes solgt i 2016.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet forventer at 2016 vil give et væsentligt bedre resultat, idet der på nuværende tidspunkt er en stor tilgang af elever.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Selskabet har indgået nyt attraktivt lejemål i 2016, som på sigt vil give skolen en række udviklingsmuligheder.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		7.963.978	7.356.314
Andre eksterne omkostninger		-2.394.418	-2.079.311
Bruttoresultat		5.569.560	5.277.003
Personaleomkostninger	1	-4.220.768	-4.127.639
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		1.348.792	1.149.364
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-82.609	-276.977
Resultat før finansielle poster		1.266.183	872.387
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	-1.181.980	-10.551
Finansielle indtægter		47.308	16.008
Finansielle omkostninger		-351.728	-384.723
Resultat før skat		-220.217	493.121
Skat af årets resultat	2	-223.653	-123.770
Årets resultat		-443.870	369.351
		2015	2014
		kr.	kr.
Overført overskud		-443.870	369.351
		-443.870	369.351

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		3.903.367	2.181.015
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		16.125	90.554
Materielle anlægsaktiver	4	3.919.492	2.271.569
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	863.835	2.045.815
Finansielle anlægsaktiver		863.835	2.045.815
Anlægsaktiver i alt		4.783.327	4.317.384
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		763.100	775.157
Andre tilgodehavender		87.127	12.920
Udskudt skatteaktiv		0	113.961
Periodeafgrænsningsposter		7.222	5.169
Tilgodehavender		857.449	907.207
Likvide beholdninger		51.267	1.582
Omsætningsaktiver i alt		908.716	908.789
Aktiver i alt		5.692.043	5.226.173

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		1.084.200	0
Overført resultat		-1.741.755	-1.297.885
Egenkapital	6	-157.555	-797.885
Hensættelse til udskudt skat		415.492	0
Hensatte forpligtelser i alt		415.492	0
Gæld til realkreditinstitutter		1.812.788	1.919.728
Andre kreditinstitutter		1.310.258	1.499.164
Langfristede gældsforpligtelser	7	3.123.046	3.418.892
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	7	424.800	494.665
Kreditinstitutter		472.757	611.937
Modtagne forudbetalinger fra kunder		866.730	949.216
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.162	102.875
Anden gæld		516.611	446.473
Kortfristede gældsforpligtelser		2.311.060	2.605.166
Gældsforpligtelser i alt		5.434.106	6.024.058
Passiver i alt		5.692.043	5.226.173
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.922.747	3.818.417
Pensioner	134.408	151.008
Andre omkostninger til social sikring	163.613	158.214
	4.220.768	4.127.639
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	212.024	0
Årets udskudte skat	11.629	123.770
	223.653	123.770
Skat af årets resultat fordeles således: Beregnet 22%/24.5% skat af årets resultat før skat	-48.448	120.815
Skatteeffekt af: Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	263.541	2.955
Regulering af hensættelse til udskudt skat som følge af ændring i skatteprocenten	11.629	0
	226.722	123.770
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	-1.181.980	-10.551
	-1.181.980	-10.551
4 Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og byg-	Andre anlæg,
	ninger	driftsmateriel
	og inventar	
Kostpris 1. januar 2015	3.133.337	1.286.253
Tilgang i årets løb, korrektion til kostpris	410.000	0
Afgang i årets løb	0	-521.000
Kostpris 31. december 2015	3.543.337	765.253
Årets opskrivninger	1.390.000	0
Opskrivninger 31. december 2015	1.390.000	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	952.322	1.195.699
Årets afskrivninger	77.648	4.961
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	-451.532
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	1.029.970	749.128
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	3.903.367	16.125



Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver (Fortsat)

5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar 2015	3.125.000	3.125.000
Kostpris 31. december 2015	3.125.000	3.125.000
Værdireguleringer 1. januar 2015	-1.079.185	-1.068.634
Årets resultat	-1.181.980	-10.551
Værdireguleringer 31. december 2015	-2.261.165	-1.079.185
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	863.835	2.045.815

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Ejendomsselskabet Væverhuset A/S	Ringsted	100%	863.835	-1.181.980

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Reserve for op- skrivninger</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	0	-1.297.885	-797.885
Årets opskrivning	0	1.084.200	0	1.084.200
Årets resultat	0	0	-443.870	-443.870
Egenkapital 31. december 2015	500.000	1.084.200	-1.741.755	-157.555

Selskabskapitalen består af 500 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

7 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld 1. januar 2015</u>	<u>Gæld 31. december 2015</u>	<u>Afdrag næste år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til realkreditinstitutter	1.919.728	1.812.788	94.000	1.436.000
Andre kreditinstitutter	1.499.164	1.310.258	330.800	488.000
	3.418.892	3.123.046	424.800	1.924.000

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med FIH er der deponeret ejerpantebreve i selskabets ejendomme for nom. tkr. 6.361.

Til sikkerhed for mellemværende med leverandør, er der stillet bankgarantier for nom. tkr. 60.

Til sikkerhed for selskabets mellemværende med kreditinstitutter, er der deponeret ejerpantebreve i selskabets ejendomme for nom. tkr. 1.500.

Selskabet er sambeskattet med Ejendomsselskabet Væverhuset A/S. Selskaberne hæfter solidarisk for den samlede selskabsskat under sambeskatningen.

Der er afgivet salgsmagt til FIH for ejendommen Skovvænget.

9 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

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

Bent Hejn Christensen, Dyrnæsvej 8a, 4700 Næstved.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skolen Væverhuset A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger..

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden 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.

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 til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og 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:

Øvrige bygninger	50	år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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 og associerede virksomheder 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.

.Nettopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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 Skolen Væverhuset A/S, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.