

Flygtningehuset Torben Burgdorf ApS

Mejlgade 78A, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 25 83 66 69

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. november 2018.

Torben Burgdorf
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	7
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Flygtningehuset Torben Burgdorf ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 29. november 2018

Direktion

Torben Burgdorf

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Flygtningehuset Torben Burgdorf ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Flygtningehuset Torben Burgdorf ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 Deres 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, De 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.

Aarhus, den 29. november 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Kai Ambrosius

statsautoriseret revisor
mne11696

Selskabsoplysninger

Selskabet	Flygtningehuset Torben Burgdorf ApS Mejlgade 78A 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 25 83 66 69
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Torben Burgdorf
Revisor	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Modervirksomhed	Scimitar Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde psykologisk og administrativ konsulenttjeneste.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Udover Going Concern er der ingen usikkerheder ved indregning af måling af aktiver og forpligtelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -50.366 kr. mod 21.300 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -213.583 kr. mod -142.915 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende, idet den økonomiske udvikling ikke levede op til forventningerne.

Selskabet har tabt sin selskabskapital pr. 30. juni 2018 og er derfor omfattet af kapitalbasreglerne i selskabslovens § 119. Ledelsen vil på selskabets generalforsamling komme med forslag til hvordan selskabets kapital kan reetableres.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabets likviditet og kapitalberedskab er tilfredsstillende og at regnskabet således er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttotab	-50.366	21.300
2 Personaleomkostninger	-136.178	-144.823
Resultat før finansielle poster	-186.544	-123.523
3 Øvrige finansielle omkostninger	-27.039	-19.392
Resultat før skat	-213.583	-142.915
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-213.583	-142.915
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-213.583	-142.915
Disponeret i alt	-213.583	-142.915

Balance 30. juni

Aktiver	2018	2017
Note		
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	23.016	62.141
Andre tilgodehavender	0	5.005
Tilgodehavender i alt	<u>23.016</u>	<u>67.146</u>
Likvide beholdninger	<u>554</u>	<u>10.968</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>23.570</u>	<u>78.114</u>
Aktiver i alt	<u>23.570</u>	<u>78.114</u>
Passiver		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
5 Overført resultat	<u>-967.352</u>	<u>-753.770</u>
Egenkapital i alt	<u>-842.352</u>	<u>-628.770</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	14.584	21.352
Anden gæld	<u>851.338</u>	<u>685.532</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>865.922</u>	<u>706.884</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>865.922</u>	<u>706.884</u>
Passiver i alt	<u>23.570</u>	<u>78.114</u>
1 Usikkerhed om going concern		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt sin selskabskapital pr. 30. juni 2018 og er derfor omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119. Ledelsen vil på selskabets generalforsamling komme med forslag til hvordan selskabets kapital kan reetableres.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabets likviditet og kapitalberedskab er tilfredsstillende, og at regnskabet således er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	79.878	87.956
Pensioner	51.398	51.398
Andre omkostninger til social sikring	3.408	3.640
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>1.494</u>	<u>1.829</u>
	<u>136.178</u>	<u>144.823</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>1</u>	 <u>1</u>
 3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>27.039</u>	<u>19.392</u>
	<u>27.039</u>	<u>19.392</u>
	 <u>30/6 2018</u>	 <u>30/6 2017</u>
 4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2017	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
 5. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2017	-753.769	-610.855
Årets overførte overskud	<u>-213.583</u>	<u>-142.915</u>
	<u>-967.352</u>	<u>-753.770</u>

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 30. juni 2018.

7. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på t.kr. 344, som følge af fremførselsberettigede underskud og hensættelse af tab på debitorer.

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 30. juni 2018

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Scimitar Holding ApS som administrations-selskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Flygtningehuset Torben Burgdorf ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, hensat til tab på debitorer samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

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 i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.