

DAGSKOLEN DAGMAR ApS

Forårsvej 19
3460 Birkerød

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/05/2016

Jette Nielsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DAGSKOLEN DAGMAR ApS
 Forårsvej 19
 3460 Birkerød

CVR-nr: 26328195

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Dagskolen Dagmar ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 21/04/2016

Direktion

Jette Steffen Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til ledelsen i Dagskolen Dagmar ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dagskolen Dagmar ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ejer 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 selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Hillerød, 21/04/2016

Peter Jørgensen
Registreret Revisor
Dansk Revision Hillerød Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR: 26580390

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Familiebehandling, et socialpædagogisk alternativ til anbringelse udenfor hjemmet. Målgruppen er børn i udsatte familier med en flerhed af problematikker, f.eks. fysiske og psykiske lidelser, lavt uddannelsesniveau og ringe motivation.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Familieprojekterne blev opsagt af kommunerne i slutningen af 2014, og derfor har de tilbageværende opgaver været få.

I det forløbne regnskabsår har selskabet været beskæftiget med en enkelt plejeopgave i årets første måneder. Derefter har der ikke været nogen indtægtsgivende opgaver. Indtjeningen har derfor været meget lav med et betragteligt driftsunderskud til følge.

Årets resultat er utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som påvirker vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Forventet udvikling

Der arbejdes med at udvikle undervisningsprogrammer og supervisionsteknikker således, at selskabet i løbet af 2016 vil være i stand til at tilbyde nye værktøjer i forhold til kommende opgaver. Da der endnu ikke er etableret kontakt til nye kunder, forestår der et større salgsarbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris. 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.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterier

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Skat

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

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.800 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		177.753	1.961.248
Andre eksterne omkostninger		-153.223	-259.529
Bruttoresultat		24.530	1.701.719
Personaleomkostninger		-526.906	-875.308
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-38.132	-38.127
Resultat af ordinær primær drift		-540.508	788.284
Andre finansielle indtægter		0	1.543
Øvrige finansielle omkostninger		-2.276	-1.382
Ordinært resultat før skat		-542.784	788.445
Skat af årets resultat		-4.761	-193.334
Årets resultat		-547.545	595.111
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		49.900	48.300
Overført resultat		-597.445	546.811
I alt		-547.545	595.111

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	38.132
Materielle anlægsaktiver i alt		0	38.132
Anlægsaktiver i alt		0	38.132
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	340.000
Tilgodehavende skat		55.000	0
Periodeafgrænsningsposter			0
Tilgodehavender i alt		55.000	340.000
Likvide beholdninger		998.553	1.284.164
Omsætningsaktiver i alt		1.053.553	1.624.164
Aktiver i alt		1.053.553	1.662.296

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	1	62.500	125.000
Overført resultat		853.307	1.388.250
Forslag til udbytte		49.900	48.300
Egenkapital i alt		965.707	1.561.550
Hensættelse til udskudt skat		5.487	1.714
Hensatte forpligtelser i alt		5.487	1.714
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000	6.000
Skyldig selskabsskat		0	48.506
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		74.282	43.437
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.077	1.089
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		82.359	99.032
Gældsforpligtelser i alt		82.359	99.032
Passiver i alt		1.053.553	1.662.296

Noter

1. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 25 anparter a 2.500 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ikke afgivet pantsætninger eller stillet sikkerhed.