

Kvalicare ApS

Juliesmindevej 8, 4180 Sorø

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 27 96 27 93

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 21/4 2016

Dirigent: Susan Jørgensen

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Kvalicare ApS.

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.

Sorø, den 8. april 2016

Direktion

Susan Jørgensen

Anne-Marie Nygaard

Bestyrelse

Mads Spangaard Rasmussen
formand

Jørgen Clausen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Kvalicare ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kvalicare ApS 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 14. april 2016

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

Preben Pedersen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kvalicare ApS Juliesmindevej 8 4180 Sorø Hjemmeside: www.kvalicare.dk CVR-nr.: 27 96 27 93 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsted: Sorø
Bestyrelse	Mads Spangaard Rasmussen, formand Jørgen Clausen
Direktion	Susan Jørgensen Anne-Marie Nygaard
Revision	Ecovis Danmark statsautoriseret revisionsinteressentskab Nørregade 6B 4100 Ringsted
Pengeinstitut	Nordea Storgade 22 4180 Sorø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet udvikler, markedsfører og sælger IT-produkter, baseret på information ressource management, videndeling, kompetenceudvikling samt projektledelse og service indenfor servicesektoren.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 233.782, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.982.229.

Året der gik og opfølgning på sidste års forventede udvikling

Der har i 2015 været stor fokus på forretningsudvikling og strategi, som ventes at øge aktiviteten i 2016 og 2017.

KvaliCare har fået tilført 2 nye eksterne bestyrelsesmedlemmer, for at styrke det forretningsmæssige område og udvikling på sigt.

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.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.678.924	1.347.969
Distributionsomkostninger		-47.703	-56.966
Administrationsomkostninger		-1.245.951	-578.197
Resultat af ordinær primær drift		385.270	712.806
Finansielle omkostninger		-15.026	-343
Resultat før skat		370.244	712.463
Skat af årets resultat	2	-136.462	-171.490
Årets resultat		233.782	540.973
Foreslået udbytte		0	200.000
Overført overskud		233.782	340.973
		233.782	540.973

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Færdiggjorte udviklingsprojekter		720.449	589.204
Immaterielle anlægsaktiver	3	<u>720.449</u>	<u>589.204</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		94.396	116.981
Materielle anlægsaktiver	4	<u>94.396</u>	<u>116.981</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>814.845</u>	<u>706.185</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		199.862	589.403
Andre tilgodehavender		8.544	17.117
Periodeafgrænsningsposter		56.004	30.358
Tilgodehavender		<u>264.410</u>	<u>636.878</u>
Likvide beholdninger		<u>2.293.201</u>	<u>1.698.845</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.557.611</u>	<u>2.335.723</u>
Aktiver i alt		<u>3.372.456</u>	<u>3.041.908</u>

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Selskabskapital		156.250	125.000
Overført resultat		1.825.979	623.447
Egenkapital	5	1.982.229	748.447
Hensættelse til udskudt skat		35.807	30.610
Hensatte forpligtelser i alt		35.807	30.610
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.260	25.281
Gæld til associerede virksomheder		200.000	0
Selskabsskat		95.265	151.874
Anden gæld		626.216	939.173
Periodeafgrænsningsposter		419.679	946.523
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	200.000
Kortfristede gældsforpligtelser		1.354.420	2.262.851
Gældsforpligtelser i alt		1.354.420	2.262.851
Passiver i alt		3.372.456	3.041.908
Medarbejderforhold	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Nærtstående parter og ejerforhold	7		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Medarbejderforhold		
Lønninger	2.906.192	3.057.348
Pensioner	348.855	318.394
Andre omkostninger til social sikring	22.897	25.671
Andre personaleomkostninger	192.494	211.873
	3.470.438	3.613.286
Lønninger, pensioner, andre omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger er omkostningsført under følgende poster:		
Produktionsomkostninger	3.281.760	3.613.286
Administrationsomkostninger	188.678	0
	3.470.438	3.613.286
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	5	5
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3, er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	131.265	167.874
Årets udskudte skat	5.197	3.616
	136.462	171.490
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 23.5%/24.5% skat af årets resultat før skat	87.007	174.553
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	53.524	423
Regulering af hensættelse til udskudt skat som følge af ændring i skatteprocenten	-4.069	-3.486
	136.462	171.490
3 Immaterielle anlægsaktiver		
		Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris 1. januar 2015		1.801.951
Tilgang i årets løb		354.372
Kostpris 31. december 2015		2.156.323
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		1.212.747
Årets afskrivninger		223.127
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		1.435.874
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		720.449

Noter til årsrapporten

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015	231.970
Tilgang i årets løb	14.290
Kostpris 31. december 2015	246.260
Ned- og afskrivninger 1. januar 2015	114.989
Årets afskrivninger	36.875
Ned- og afskrivninger 31. december 2015	151.864
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	94.396

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	125.000	623.447	748.447
Kontant kapitalforhøjelse	31.250	968.750	1.000.000
Årets resultat	0	233.782	233.782
Egenkapital 31. december 2015	156.250	1.825.979	1.982.229

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital 1. januar 2015	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Tilgang i året	31.250	0	0	0	0
Afgang i året	0	0	0	0	0
Selskabskapital 31. december 2015	156.250	125.000	125.000	125.000	125.000

Selskabet har den 13. juli 2015 forhøjet anpartskapitalen med nominelt kr. 31.250 til nominelt kr. 156.250. Kapitalforhøjelsen er sket til kurs 3.200 ved et kontant indskud på kr. 1.000.000.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er tinglyst skadeløsbrev på kr. 1.500.000 i debitorer, inventar og varelagre. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2015 t. kr. 294.

Noter til årsrapporten

7 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Direktør Susan Jørgensen, Brorfeldevej 17, 4350 Ugerløse.
Direktør Anne-Marie Nygaard, Lønnehøj 5, 1.tv, 4180 Sorø.

Ejerforhold

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

Rien Holding ApS, Lønnehøj 5, 1.tv, 4180 Sorø.
Susan Holding ApS, Brorfeldevej 17, 4350 Ugerløse.
Fonden Welfare Tech Invest Syddanmark, c/o Vækstfonden, Vestergade 26, 6500 Vojens.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kvalicare ApS 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 fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger omfattes omkostninger i form af gager til salgs- og distributionspersonale, reklame- og markedsføringsomkostninger samt autodrift og afskrivninger m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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:

Anvendt regnskabspraksis

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

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.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, indregnes under gældsforpligtelser.

Skyldig skat 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 gældsmetode 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

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.