

TREKRONER REVISION A/S
STATSAUTORISERED E REVISORER

Roadrunner - Den Mobile Dagbehandling ApS
Svaldergade 11 B
3550 Slangerup
CVR-nr. 29 78 75 14

Årsrapport 2015

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 8/6 - 2016



Dirigent, Thomas Orloff

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegning	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors assistanceerklæring	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	11

TREKRONER REVISION A/S

STATSAUTORISEREDDE REVISORER

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Roadrunner - Den Mobile Dagbehandling ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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 aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 8. juni 2016

Direktionen



Thomas Orloff

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Den uafhængige revisors assistanceerklæring

Til kapitalejeren i Roadrunner - Den Mobile Dagbehandling ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Roadrunner - Den Mobile Dagbehandling ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen 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 ledelsens 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.

Roskilde, den 8. juni 2016

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55



Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Roadrunner - Den Mobile Dagbehandling ApS
Svaldergade 11 B
3550 Slangerup

CVR-nr.: 29 78 75 14

Stiftet: 8. oktober 2006

Hjemsted: Frederikssund

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Thomas Orloff

Revisor

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Bankforbindelse

Jyske Bank A/S
Østergade 15
3600 Frederikssund

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år til formål at tilbyde børn/unge i alderen 12-18 år med psykosociale vanskeligheder alternativ undervisnings- og behandlingsmulighed med udgangspunkt i fleksibel mobil undervisning, hvor der undervises i marken frem for teoretisk.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 417.163. Balancen viser en egenkapital på kr. 210.000.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Som følge af årets resultat er selskabets kapital reetableret.

Den forventede udvikling

Regnskabsåret 2016 forventes at udvise et overskud i samme størrelsesorden som 2015.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Roadrunner - Den Mobile Dagbehandling ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Alle indtægter indregnes i den periode, de vedrører.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til elever, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Regnskabspraksis - fortsat

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
BRUTTORESULTAT	1.137.841	1.015.194
Personaleomkostninger	-546.019	-426.910
1 Afskrivninger	<u>-5.243</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	586.579	588.284
Finansielle omkostninger	<u>-40.688</u>	<u>-77.347</u>
RESULTAT FØR SKAT	545.891	510.937
2 Skat af årets resultat	<u>-128.728</u>	<u>-96.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>417.163</u>	<u>414.937</u>

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat	<u>417.163</u>	<u>414.937</u>
FORDELT	<u>417.163</u>	<u>414.937</u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>38.480</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>38.480</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>38.480</u>	<u>0</u>
Tilgodehavende fra salg	174.367	182.690
Andre tilgodehavender	11.055	0
4 Udskudte skatteaktiver	<u>3.000</u>	<u>93.000</u>
Tilgodehavender	<u>188.422</u>	<u>275.690</u>
Likvide beholdninger	<u>508.006</u>	<u>237.637</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>696.428</u>	<u>513.327</u>
AKTIVER	<u>734.908</u>	<u>513.327</u>

Balance pr. 31. december

Passiver

	2015 kr.	2014 kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	85.000	-332.163
3 EGENKAPITAL	210.000	-207.163
Gæld til pengeinstitutter	321.509	379.049
6 Langfristede gældsforpligtelser	321.509	379.049
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	55.000	50.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.750	15.000
5 Selskabsskat	38.728	0
Anden gæld	90.921	276.441
Kortfristede gældsforpligtelser	203.399	341.441
GÆLDSFORPLIGTELSE	524.908	720.490
PASSIVER	734.908	513.327
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015 kr.	2014 kr.	
1 Afskrivninger			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.243	0	
	5.243	0	
2 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets resultat	38.728	0	
Regulering af udskudt skat	90.000	96.000	
	128.728	96.000	
3 Egenkapital			
	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	125.000	-332.163	0
Forslag til resultatdisponering	0	417.163	0
Egenkapital, ultimo	125.000	85.000	0
Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000.			
Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.			
	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.	
4 Udskudte skatteaktiver			
Hensættelser til udskudt skat, primo	-93.000	-189.000	
Udskudt skat af årets resultat	90.000	96.000	
	-3.000	-93.000	
5 Selskabsskat			
Beregnet selskabsskat for indeværende år	38.728	0	
	38.728	0	

Noter

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til pengeinstitutter	<u>376.509</u>	<u>55.000</u>	<u>101.509</u>
	<u>376.509</u>	<u>55.000</u>	<u>101.509</u>

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for pengeinstitut t.kr. 377, er der givet virksomhedspant for nom. t.kr. 1.000 i simple fordringer, lagerbeholdning samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvis regnskabsmæssige værdi den 31. december 2015 udgør t.kr. 224.