

Roadrunner - Den Mobile Dagbehandling ApS

Svaldergade 11 B
3550 Slangerup
CVR-nr. 29 78 75 14

Årsrapport for 2019
(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 7. oktober 2020

Thomas Orloff
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Roadrunner - Den Mobile Dagbehandling ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 7. oktober 2020

Direktion

Thomas Orloff

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Roadrunner - Den Mobile Dagbehandling ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Roadrunner - Den Mobile Dagbehandling ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's 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 selskabets 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, selskabet 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 7. oktober 2020

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

Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34455

Selskabsoplysninger

Selskabet

Roadrunner - Den Mobile Dagbehandling ApS
Svaldergade 11 B
3550 Slangerup

CVR-nr.: 29 78 75 14

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2019
Stiftet: 8. oktober 2006

Hjemsted: Slangerup

Direktion

Thomas Orloff

Revisor

Trekroner Revision A/S
Godkendte Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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 medudgangspunkt i fleksibel mobil undervisning, hvor der undervises i marken frem for teoretisk.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 52.502, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 713.195.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Roadrunner - Den Mobile Dagbehandling ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 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

Bruttofortjeneste

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitutter.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital

Udbytte

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

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		889.849	1.197.611
Personaleomkostninger	1	-863.740	-1.184.082
Resultat før af- og nedskrivninger		26.109	13.529
Afskrivninger	2	-8.188	-8.188
Resultat før finansielle poster		17.921	5.341
Finansielle indtægter		55.348	0
Finansielle omkostninger		-1.742	-34.068
Resultat før skat		71.527	-28.727
Skat af årets resultat	3	-19.025	8.771
Årets resultat		<u>52.502</u>	<u>-19.956</u>
Foreslået udbytte		110.600	108.000
Overført resultat		-58.098	-127.956
		<u>52.502</u>	<u>-19.956</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>33.345</u>	<u>41.533</u>
Materielle anlægsaktiver	4	<u>33.345</u>	<u>41.533</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>33.345</u>	<u>41.533</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		163.023	298.462
Andre tilgodehavender		42.000	42.000
Udskudt skatteaktiv		0	7.771
Selskabsskat		36.254	26.000
Periodeafgrænsningsposter		<u>7.960</u>	<u>7.423</u>
Tilgodehavender		<u>249.237</u>	<u>381.656</u>
Værdipapirer		<u>531.513</u>	<u>476.165</u>
Værdipapirer		<u>531.513</u>	<u>476.165</u>
Likvide beholdninger		<u>114.501</u>	<u>205.138</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>895.251</u>	<u>1.062.959</u>
Aktiver i alt		<u><u>928.596</u></u>	<u><u>1.104.492</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		477.595	535.692
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>110.600</u>	<u>108.000</u>
Egenkapital	5	<u>713.195</u>	<u>768.692</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>1.508</u>	<u>0</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>1.508</u>	<u>0</u>
Anden gæld		<u>213.893</u>	<u>335.800</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>213.893</u>	<u>335.800</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>213.893</u>	<u>335.800</u>
Passiver i alt		<u><u>928.596</u></u>	<u><u>1.104.492</u></u>

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	649.148	858.470
Pensioner	210.000	320.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>4.592</u>	<u>5.612</u>
	<u>863.740</u>	<u>1.184.082</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>8.188</u>	<u>8.188</u>
	<u>8.188</u>	<u>8.188</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	9.746	0
Årets udskudte skat	<u>9.279</u>	<u>-8.771</u>
	<u>19.025</u>	<u>-8.771</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2019	<u>75.923</u>
Kostpris 31. december 2019	<u>75.923</u>
Opskrivninger 1. januar 2019	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2019	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	34.390
Årets afskrivninger	<u>8.188</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	<u>42.578</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	<u><u>33.345</u></u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	535.693	108.000	768.693
Betalt ordinært udbytte	0	0	-108.000	-108.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-58.098</u>	<u>110.600</u>	<u>52.502</u>
Egenkapital 31. december 2019	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>477.595</u></u>	<u><u>110.600</u></u>	<u><u>713.195</u></u>

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Thomas Kold Orloff (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-742550462711

IP: 80.62.xxx.xxx

2020-10-07 09:12:54Z

NEM ID 

Thomas Kold Orloff (CPR valideret)

Direktion

Serienummer: PID:9208-2002-2-742550462711

IP: 80.62.xxx.xxx

2020-10-07 09:12:54Z

NEM ID 

Michael Plæhn (CVR valideret)

Revisor

På vegne af: Trekroner Revision A/S

Serienummer: CVR:28991355-RID:1191341856150

IP: 2.109.xxx.xxx

2020-10-07 09:15:20Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: I65CO-23UYW-KC12U-T38CO-ADV5G-NIANG

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>