

BEHANDLINGSCENTRET MØLLEN ApS

Alsted Skovvej 5
7160 Tørring

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

27/05/2016

Birthe Zinck
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

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

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BEHANDLINGSCENTRET MØLLEN ApS
Alsted Skovvej 5
7160 Tørring

Telefonnummer: 70224645

Fax: 98634649

CVR-nr: 30080734

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB

Larsensvej 5

2950 Vedbæk

DK Danmark

CVR-nr: 26668840

P-enhed: 1009180784

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015 for BEHANDLINGSCENTRET MØLLEN ApS

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 18/05/2016

Direktion

Birthe Veng Zinck

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det er besluttet, at der fremadrettet fortsat ikke skal være revision af selskabets årsregnskaber jf. undtagelsesbestemmelserne for revision af mindre selskaber.

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Behandlingscenteret Møllen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet og skattemæssige specifikationer for Behandlingscenteret Møllen ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Skattemæssige specifikationer omfatter opgørelse af skattepligtig indkomst med tilhørende noter og specifikationer.

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 og skattemæssige specifikationer i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning. 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 og skattemæssige specifikationer samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen heraf, 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 og skattemæssige specifikationer. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet og skattemæssige specifikationer er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende skattelovgivning.

Vedbæk, 18/05/2016

Henrik Andersen
Registreret revisor FSR
ANDERSEN OG PARTNERE, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 26668840

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. 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.

Forpligtigelser 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 tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet fremlægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige årsager medtages alene den opnåede bruttoavance i resultatopgørelsen, med henvisning til årsregnskabslovens § 32.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til selskabets ansatte med fradrag af lønrefusion fra det offentlige.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift, behandling, reklame, administration, lokaler, mv.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7-10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Tekniske anlæg og maskiner 5-10 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12.600 kr. pr. enhed. indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår. Der sker kun periodisering hvis den enkelte periodeafgrænsningspost overstiger kr. 10.000.-.

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 samt for betalte acontoskatte.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 3.729.092 | 3.007.781 |
| Personaleomkostninger | 1 | -3.405.746 | -2.274.884 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -131.069 | -75.000 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 192.277 | 657.897 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 244 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -1.193 | 0 |
| Ordinært resultat før skat | | 191.084 | 658.141 |
| Skat af årets resultat | | -44.000 | -101.980 |
| Årets resultat | | 147.084 | 556.161 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 147.084 | 556.161 |
| I alt | | 147.084 | 556.161 |

Balance 31. december 2015

Aktiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 236.920 | 300.000 |
| Indretning af lejede lokaler | | 300.841 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 537.761 | 300.000 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 0 | 344.505 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 0 | 344.505 |
| Anlægsaktiver i alt | | 537.761 | 644.505 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 325.801 | 161.939 |
| Tilgodehavender i alt | | 325.801 | 161.939 |
| Likvide beholdninger | | 769.250 | 695.395 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.095.051 | 857.334 |
| Aktiver i alt | | 1.632.812 | 1.501.839 |

Balance 31. december 2015

Passiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 564.261 | 417.177 |
| Egenkapital i alt | | 689.261 | 542.177 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 99.667 | 47.401 |
| Gældsforpligtelser til associerede virksomheder | | 300.000 | 425.778 |
| Skyldig selskabsskat | | 44.000 | 101.980 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 499.884 | 384.503 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 943.551 | 959.662 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 943.551 | 959.662 |
| Passiver i alt | | 1.632.812 | 1.501.839 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 2.912.438 | 1.936.454 |
| B Honorarer mv | 191.353 | 182.841 |
| Personaleomkostninger iøvrigt | 70.356 | 27.858 |
| Pensionsbidrag | 0 | 1.755 |
| Kørselsgodtgørelse | 140.087 | 73.214 |
| Andre omkostninger til social sikring | 91.512 | 52.762 |
| | 3.405.746 | 2.274.884 |

Selskabet har i gennemsnit beskæftiget 7 personer incl direktion

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet består i behandling af alkoholmisbrugere, samt afvænnning indenfor pillemisbrug. Aktiviteten omfatter endvidere andre aktiviteter med tilknytning til de ovennævnte.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet eventualforpligtigelser.