

SK Reflekt ApS

Vestergade 4
4200 Slagelse


CVR nr.: 30 27 73 92

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2015

9. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den ^{24/2} 2016


Karen Tranekær
Dirigent

3329 årsrapport 2015

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

SK Reflekt ApS
Vestergade 4
4200 Slagelse

CVR nr.: 30 27 73 92

Regnskabsår: 1. januar - 31. december 2015

Hjemsted: Slagelse kommune

Direktion

Hans Jakob Svestad Avenstrup
Morten Klintebjerg Hansen

Revisor

ØERNES REVISION
Registreret revisionsaktieselskab
Langgade 4
4800 Nykøbing F.

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at yde en forebyggende og behandlende indsats til udsatte børn, unge og familier.

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S
Klingberg 2
4200 Slagelse

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for SK Reflekt 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 3. februar 2016

Direktion



Hans Jakob Svestad Avenstrup



Morten Klintebjerg Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i SK Reflekt ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SK Reflekt 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.

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

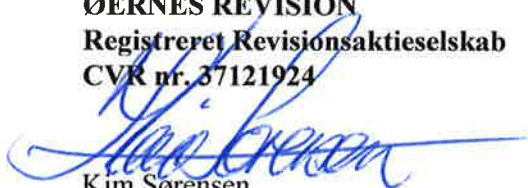
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Nykøbing F., den 3. februar 2016

ØERNES REVISION
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR nr. 37121924



Kim Sørensen
Registreret revisor
FSR - danske revisorer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes efter faktureringsmetoden.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration samt lokaler.

Finansielle poster

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 23,5%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige værdier af omsætningsaktiver og anlægsaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indregning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Der forventes følgende brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Småanskaffelser omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, tab under andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet som passiver omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte for regnskabsåret

I henhold til undtagelsesbestemmelsen i årsregnskabslovens §48 indregnes udbytte for regnskabsåret som gæld i balancen.

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.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde f. eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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 enhed.

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. I årsrapporten er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	5.374.647	4.490.145
1 Personaleomkostninger	<u>-4.654.947</u>	<u>-3.965.470</u>
Resultat før afskrivninger	719.700	524.675
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-40.840</u>	<u>-32.626</u>
Resultat før finansielle poster	678.860	492.049
Andre finansielle indtægter	17.186	11.338
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-788</u>	<u>-1.206</u>
Ordinært resultat før skat	695.258	502.181
Skat af årets resultat	<u>-164.133</u>	<u>-125.138</u>
Årets resultat	<u>531.125</u>	<u>377.043</u>
Resultatdisponering		
Udbytte	500.000	0
Overført til næste år	<u>31.125</u>	<u>377.043</u>
I alt	<u>531.125</u>	<u>377.043</u>

Balance pr. 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
AKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	53.733	76.573
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>53.733</u>	<u>76.573</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	12.000	12.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>65.733</u>	<u>88.573</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	88.457	93.899
Andre tilgodehavender	1.292.284	577.421
Skatteaktiv	738	0
Periodeafgrænsningsposter	6.750	13.600
Tilgodehavender i alt	<u>1.388.229</u>	<u>684.920</u>
Likvide beholdninger		
Likvide midler	328.519	363.678
Likvide beholdninger i alt	<u>328.519</u>	<u>363.678</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.716.748</u>	<u>1.048.598</u>
AKTIVER I ALT	<u>1.782.481</u>	<u>1.137.171</u>

Balance pr. 31. december 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
	125.000	125.000
	578.721	547.596
2	<u>703.721</u>	<u>672.596</u>
Hensatte forpligtelser		
	0	4.945
	<u>0</u>	<u>4.945</u>
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
	0	194
	12.057	9.755
	77.817	14.292
	482.386	435.388
	6.500	0
	500.000	0
	<u>1.078.760</u>	<u>459.629</u>
	<u>1.078.760</u>	<u>459.629</u>
PASSIVER I ALT		
	<u>1.782.481</u>	<u>1.137.171</u>
3	Eventualforpligtelser	
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	3.957.840	3.303.510
Pensioner	510.688	475.271
Andre omkostninger til social sikring m.m.	186.419	186.689
	<u>4.654.947</u>	<u>3.965.470</u>
2 Egenkapital		
Anpartskapital	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat primo	547.596	170.553
Overført overskud	31.125	377.043
Overført resultat ultimo	<u>578.721</u>	<u>547.596</u>
Egenkapital ultimo	<u>703.721</u>	<u>672.596</u>
3 Eventualforpligtelser		
Forpligtelser overfor søsterselskab:		
Maksimal huslejeforpligtigelse udgør	<u>123.000</u>	<u>78.000</u>
Lejemålene kan opsiges med 3 måneders varsel af såvel lejer som udlejer.		
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen		