

Psykiatri Plus A/S Centre

Algade 54, 1, 4000 Roskilde

CVR-nr. 31 15 92 45

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den **3 / 5 - 16**.



Henrik Sven Sørensen
Direktør

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Psykiatri Plus A/S Centre.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 11. marts 2016

Direktion



Henrik Sven Sørensen
Adm. dir.

Bestyrelse




Erik Hovgaard
Formand

Per Ingolf Hensen

Anette Laigaard



Ragn Toghøj Gaihede

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Psykiatri Plus A/S Centre

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Psykiatri Plus A/S Centre for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores 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 selskabets 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 selskabets 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

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 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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 11. marts 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36


Søren Poulsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Psykiatri Plus A/S Centre Algade 54, 1 4000 Roskilde
	Telefon: 70210211 Hjemmeside: www.psykiatriplus.dk
	CVR-nr.: 31 15 92 45 Stiftet: 18. december 2007 Hjemsted: Roskilde Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Erik Hovgaard, Formand Anette Laigaard Ragn Toghøj Gaihede Per Ingolf Hensen
Direktion	Henrik Sven Sørensen, Adm. dir.
Revision	Grant Thornton Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Modervirksomhed	Psykiatri Plus ApS
Dattervirksomhed	Tjørnehøj A/S, Roskilde

Hovedtal og nøgletal

	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.	2011 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttoresultat	13.055	13.557	9.285	14.580	10.957
Resultat af ordinær primær drift	652	4.416	887	3.026	-156
Finansielle poster, netto	-223	45	-1.637	-1.412	177
Årets resultat	284	3.231	-629	854	180
Balance:					
Balancesum	27.345	31.800	32.419	28.725	28.328
Egenkapital	9.482	10.699	11.068	13.236	13.810
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	125	114	73	80	80
Nøgletal i %: *)					
Soliditetsgrad	34,7	33,6	34,1	46,1	48,8
Egenkapitalforrentning	2,8	29,7	-5,2	6,3	1,3

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med levering af rådgivning og akut assistance på sundheds- og plejeområdet, samt at drive private Bo- og Behandlingscentre for borgere med behov for pleje og omsorg. Selskabet arbejder primært inden for det psykiatriske sundhedsområde.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 284 t.kr. Dette er mindre end ledelsens forventning og præget af de mange ekstra ressourcer og omorganisering på centerområdet.

Det forgangne år har været præget af en tilfredsstillende udvikling på vikarområdet. Vort navneskifte og nye branding er blevet meget positivt modtaget, og er med til at fastholde vor position som leverandør af vikarer dedikeret til borgere med en psykisk lidelse.

På vore centre har vi i årets løb brugt betydelige ressourcer på dels at leve op til de krav der stilles af de offentlige tilsyn, og samtidig øge fokus på de behandling- og kompetencemæssige forhold, så vi både opfylder borgernes, kundernes og tilsynsmyndighedernes forventninger. Det har betydet en større omlægning af vor organisation på centerområdet, især gennem fast ansættelse af de fleste medarbejdere på vore centre. Alt i alt har vi fået løftet det skærpede tilsyn, der var på vort ene center og sikret re-godkendelse af vort andet center.

Navneskiftet er nu implementeret for hele virksomheden, og det er blevet positivt modtaget både internt i organisationen og hos eksterne samarbejdspartnere. Det understøtter ønsket om fortsat at have en klar tilgang til de opgaver og services vi tilbyder med tydelig fokus på det psykiatriske område. Her vurderes der fortsat, at være mange opgaver der skal løses i et offentlig privat samarbejde, hvor virksomheden ønsker at være en betydelig leverandør og samarbejdspartner.

Sidst på året har selskabet overdraget sine aktiviteter på vikar området til Psykiatri Plus A/S Vikar, således at dette område varetages i et særskilt selskab med den fornødne fokus og optimering.

Ledelsens forventninger til det kommende år på centerområdet – det tilbageværende forretningsområde – er positiv. Efter det forgangne års indsats og omorganisering er vi nu klar til fuld udnyttelse af nuværende bolig-kapacitet på centrene, og samtidig at sondere mulig udvidelse af kapaciteten. Samtidig vil vi sikre, at vi løbende lever op til de tilsyn vi er underlagt, og ikke mindst at vi tilbyder borgere med en psykisk lidelse en bolig og rammer, hvor de kan leve et tilfredsstillende og trygt liv, hvor der kan skabes progression i forhold til den psykiske lidelse.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Psykiatri Plus A/S Centre er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

I henhold til årsregnskabslovens § 112, stk.1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab. Årsregnskabet for Psykiatri Plus A/S Centre og tilknyttede virksomheder indgår i koncernregnskabet for Dena Holding ApS, København, CVR nr. 28840616.

I henhold til årsregnskabslovens § 86, stk. 4 er der ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse for virksomheden, idet denne er indeholdt i pengestrømsopgørelsen i koncernregnskabet for Dena Holding ApS.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 9-10 år.

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Bygninger	20 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem afståelsessummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive resterende koncerngoodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Ved køb af nye tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der hensættes til dækning af omkostninger ved besluttede omstruktureringer i de erhvervede virksomheder i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger, jævnfør beskrivelse af goodwill nedenfor.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem anskaffelsesværdi og dagsværdi af overtagne aktiver og forpligtelser inklusive hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder. Forskelsbeløbet afskrives over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør maksimalt 20 år og er længst for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og lang indtjeningsprofil. Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives over resultatopgørelsen i de tilfælde, hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Psykiatri Plus A/S Centre solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Anvendt regnskabspraksis

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste	13.054.965	13.557
1 Personaleomkostninger	-11.643.066	-7.049
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-759.403	-2.092
Driftsresultat	652.496	4.416
6 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.474	294
Andre finansielle indtægter	15	0
Øvrige finansielle omkostninger	-225.493	-249
Resultat før skat	429.492	4.461
3 Skat af årets resultat	-145.957	-1.230
Årets resultat	283.535	3.231
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.474	0
Overføres til overført resultat	281.061	3.231
Disponeret i alt	283.535	3.231

Balance 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	0	2.503
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	2.503
5 Grunde og bygninger	17.622.197	17.533
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	641.797	439
5 Indretning lejede lokaler	16.587	30
Materielle anlægsaktiver i alt	18.280.581	18.002
6 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.165.299	2.166
Deposita	191.987	281
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.357.286	2.447
Anlægsaktiver i alt	20.637.867	22.952
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.998.938	8.305
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	947.869	0
Andre tilgodehavender	183.435	0
Periodeafgrænsningsposter	176.809	0
Tilgodehavender i alt	5.307.051	8.305
Likvide beholdninger	1.400.222	543
Omsætningsaktiver i alt	6.707.273	8.848
Aktiver i alt	27.345.140	31.800

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
<u>Note</u>		kr.	t.kr.
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000
7	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.165.299	0
7	Overført resultat	7.317.180	9.699
	Egenkapital i alt	9.482.479	10.699
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	89.264	638
	Hensatte forpligtelser i alt	89.264	638
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	9.773.207	10.457
	Deposita	240.264	266
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	10.013.471	10.723
	Kortfristet del af langfristet gæld	340.000	0
	Gæld til pengeinstitutter	0	1.771
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	311.695	737
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.498.735	911
	Anden gæld	4.487.071	6.299
	Periodeafgrænsningsposter	122.425	22
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.759.926	9.740
	Gældsforpligtelser i alt	17.773.397	20.463
	Passiver i alt	27.345.140	31.800

10 Eventualposter**11 Nærtstående parter**

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	9.859.963	6.212
Pensioner	808.730	503
Andre omkostninger til social sikring	58.740	30
Personalemkostninger i øvrigt	915.633	304
	11.643.066	7.049
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	125	114
Lønninger til vikarer indgår i bruttofortjenesten.		
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning på goodwill	1.432.444	1.432
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	13.030	14
Afskrivning på bygninger	558.722	487
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	184.984	144
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	-1.429.777	15
	759.403	2.092
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	695.271	1.092
Årets regulering af udskudt skat	-549.314	138
	145.957	1.230

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.	
4. Goodwill			
Kostpris 1. januar 2015	12.892.000	12.892	
Afgang i årets løb	-12.892.000	0	
Kostpris 31. december 2015	0	12.892	
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-10.389.333	-8.957	
Årets afskrivninger	-1.432.444	-1.432	
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	11.821.777	0	
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	0	-10.389	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	0	2.503	
5. Materielle anlægsaktiver			
	Grunde og bygninger kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning lejede lokaler kr.
Kostpris 1. januar 2015	20.673.730	3.712.739	165.774
Tilgang	647.441	388.058	0
Kostpris 31. december 2015	21.321.171	4.100.797	165.774
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	3.140.252	3.274.016	136.157
Årets afskrivninger	558.722	184.984	13.030
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	3.698.974	3.459.000	149.187
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	17.622.197	641.797	16.587

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
6. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	3.925.000	3.925
Afgang i årets løb	-2.925.000	0
Kostpris 31. december 2015	1.000.000	3.925
Opskrivninger 1. januar 2015	-1.759.268	-2.053
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	2.474	294
Årets tilbageførsler på afgang	2.922.093	0
Opskrivninger 31. december 2015	1.165.299	-1.759
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	2.165.299	2.166

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi hos Psykiatri Plus A/S Centre kr.
Tjørnehøj A/S, Roskilde	100 %	2.165.299	2.474	2.165.299

Noter**7. Egenkapital**

	Virksomheds- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2015	1.000.000	0	9.698.944	10.698.944
Årets overførte overskud eller underskud	0	2.474	281.061	283.535
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	0	-1.500.000	-1.500.000
Regulering	0	1.162.825	-1.162.825	0
Egenkapital 31. december 2015	1.000.000	1.165.299	7.317.180	9.482.479

Aktiekapitalen består af 1.000.000 aktier a 1 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

8. Virksomhedskapital

Selskabskapital 1. januar 2010	735.000	735
Kapitalforhøjelse 2012	265.000	265
	1.000.000	1.000

9. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år kr.	Restgæld efter 5 år kr.	Gæld i alt 31/12 2015 kr.	Gæld i alt 31/12 2014 t.kr.
Gæld til realkreditinstitutter	340.000	8.410.000	10.113.206	10.457
Deposita	0	0	240.264	266
	340.000	8.410.000	10.353.470	10.723

Noter

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har endvidere til sikkerhed for mellemværende med selskabets bankforbindelse meddelt virksomhedspant for t.kr. 8.000.

Selskabets ejendomme er stillet til sikkerhed for selskabets gæld.

Selskabet har leasingforpligtelser på t.kr. 1.142.

Selskabet har huslejeforpligtelser på tkr. 222.

Selskabet har modtaget erstatningskrav på maksimalt tkr. 500, selskabets ledelse forventer ikke at erstatningen bliver aktuel.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Dena Holding ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

11. Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Psykiatri Plus ApS
Antoinettevej 7
2500 Valby

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Psykiatri Plus ApS, Antoinettevej 7, 2500 Valby