

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

 **JS REVISION**
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 30836081)

Erhvervsstyrelsen

Egelygård ApS

Holbækvej 76, 4340 Tølløse

CVR-nr. 31 16 34 04

Årsrapport for 2015

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 27/5 2016.



Dirigent

Christopher Moyell Juul

Hjemstedskommune: Holbæk

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at tilbyde døgnophold og aflastning til børn og unge.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling fremover.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Egelygård ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Tølløse, den 4. april 2016

Direktion



Christopher Moyell Juul

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Egelygård ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Egelygård ApS for regnskabsåret 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

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 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.

Rødovre, den 4. april 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39 B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, som er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5 %. Selskabet indgår i sambeskatning med Behandlingsskolerne ApS.

Den beregnede selskabsskat samt betalte acontoskatter er ført via mellemregning med moderselskabet.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 5 år.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 7 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til anskaffelsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

Note		2015	2014
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	4.578.060	2.994.786
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-933.300	-925.252
2	Personaleudgifter	<u>-3.005.296</u>	<u>-1.533.686</u>
	Resultat før afskrivninger	639.464	535.848
3	Afskrivninger	<u>-83.718</u>	<u>-64.487</u>
	Resultat før finansiering	555.746	471.361
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>-376</u>
	Resultat før skat	555.746	470.985
4	Beregnete skatter	<u>-131.805</u>	<u>-115.593</u>
	Årets resultat	<u>423.941</u>	<u>355.392</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	423.941	355.392
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>423.941</u>	<u>355.392</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note	31/12 2015	31/12 2014
	kr.	kr.
	AKTIVER	
	Indretning lejede lokaler	268.956 333.443
	Driftsmidler	112.637 0
5	Materielle anlægsaktiver i alt	381.593 333.443
	Deposita	240.000 99.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	240.000 99.000
	Anlægsaktiver i alt	621.593 432.443
	Debitorer	75.600 87.980
	Øvrige tilgodehavender	6.068 31.582
	Tilgodehavender i alt	81.668 119.562
	Likvide beholdninger i alt	509.746 148.039
	Omsætningsaktiver i alt	591.414 267.601
	Aktiver i alt	1.213.007 700.044

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	31/12 2014
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	547.560	123.619
	Afsat udbytte	0	0
6	Egenkapital i alt	<u>672.560</u>	<u>248.619</u>
4	Udskudt skat	3.022	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>3.022</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	24.500	107.576
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	248.783	236.624
	Anden gæld	264.142	107.225
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>537.425</u>	<u>451.425</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>537.425</u>	<u>451.425</u>
	Passiver i alt	<u>1.213.007</u>	<u>700.044</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	10.075	1.060
Lokaleomkostninger	798.765	835.797
Administrationsomkostninger	124.460	88.395
	<u>933.300</u>	<u>925.252</u>
2 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	2.966.887	1.467.835
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	18.570	27.769
Andre personaleudgifter	19.839	38.082
	<u>3.005.296</u>	<u>1.533.686</u>
3 Afskrivninger		
Indretning lejede lokaler	64.487	64.487
Driftsmidler	19.231	0
	<u>83.718</u>	<u>64.487</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	128.783	115.593
Udskudt skat, regulering	3.022	0
	<u>131.805</u>	<u>115.593</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>3.022</u>	<u>0</u>

5 Anlægsaktiver

	Deposita	Driftsmidler	Indretning lejede lokaler
Anskaffelsessum pr. 1/1 2015	99.000	0	451.410
Tilgang	141.000	131.868	0
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	240.000	131.868	451.410
Afskrivninger pr. 1/1 2015	0	0	117.967
Afskrivninger i året	0	19.231	64.487
Tilbageførte afskrivninger	0	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2015	0	19.231	182.454
Bogført værdi pr. 31/12 2015	240.000	112.637	268.956

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2015	125.000	123.619	0	248.619
Årets resultat	0	423.941	0	423.941
Egenkapital pr. 31/12 2015	125.000	547.560	0	672.560

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser udover dem, der fremgår af årsrapporten.