

MAYHJEMMENE ApS

Aggebovej 42
3230 Græsted

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

10/06/2016

Kent Brixtofte
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MAYHJEMMENE ApS
Aggebovej 42
3230 Græsted

CVR-nr: 31937272
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Danske Bank
Gl. Kongevej 116
1850 Frederiksberg C

Revisor REVISIONSFIRMAET A P MØLLER
Lærkevej 17
2400 København NV
DK Danmark
CVR-nr: 72707710
P-enhed: 1002380558

Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 – 31. december 2015 for MayHjemmene ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlet præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 09/06/2016

Direktion

May Bjerre Eiby
Direktør

Bestyrelse

Kent Brixtofte
Formand

May Bjerre Eiby
Bestyrelsesmedlem

Anne-Christine Eigen Møller
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i MAYHJEMMENE ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mayhjemmene ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 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 handlinger 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 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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, 10/06/2016

Arne Peter Møller
Registreret revisor FSR
REVISIONSFIRMAET A P MØLLER
CVR: 72707710

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er drift af friplejeboliger med offentlig støtte.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årest resultat udviste et underskud på 124.672 kr. mod et underskud på 18.734 året før.

Årets resultat skal ses på baggrund af opstart af byggeri i 2015 og med de deraf følgende omkostninger til etablering og planlægning af byggeriet.

Selskabet har erhvervet en ejendom til brug for behandling af demente patienter.

Der er i regnskabsåret påbegyndt en større ombygning af ejendommen som er tilpasset behovet for pleje af demente patienter. Ejendommen er færdigombygget i februar 2016 og der er plads til 9 boliger som er fuldt udlejet. Der er oprettet ventelister til nye beboere.

Der er tale om et byggeri der er holdt inden for rammerne af det fastlagte budget herunder ansøgning om statsstøtte til friplejeboliger.

Virksomhedens fremtidige aktivitet er at drive et plejehjem for demente personer der yder omsorg af høj kvalitet og med fokus på nye tiltag inden for pleje og behandling af demente personer.

Det færdige byggeri er i 2016 belånt i Realkredit Danmark A/S med 15.509 t kr. Det offentlige har i forbindelse med kvote A ansøgning om offentligt støtte af friplejeboliger stillet statsgaranti for gælden til Realkredit Danmark.

Selskabet har i året løb forhøjet sin indskudskapital fra 125.000 kr. til 500.000 kr. ved gældskonvertering.

Der er efter ledelsens opfattelse ingen særlige forhold, udover det i årsregnskabet anførte, som er af vigtighed ved bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomheden.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Selskabets har efter regnskabsafslutningen påbegyndt egenlig drift af plejehjemmet, og det forventes at driften af plejehjem allerede i 2016 vil medføre et positivt driftsresultat.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt:

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtigelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balance dagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter indtægter ved udlejning af driftsmidler fratrukket omkostninger ved leasing af driftsmidler.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til administration, herunder revisor, forsikringer mv.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renter af løsøre pantebreve.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter bankrenter og renter til kreditorer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører årsregnskabet samt eventuel regulering af tidligere års skatter.

Balance

Grunde og bygninger:

Grunde og bygninger måles til kostpris ved første indregning.

Ejendommen er under ombygning pr. balancedagen og der er medtaget byggeomkostninger til 31.12. 2015.

Der afskrives ikke på ejendommen da den er under renovering og ombygning til plejehjem for demente.

Værdipapirer

Værdipapirer omfatter beholdning af løsøre pantebreve i forbindelse med salg af en tidligere virksomhed.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående.

Registreret kapital

Registreret kapital kr. 500.000 er i 2015 forhøjet med kr. 375.000 ved gældskonvertering.

Anden langfristet gæld

Anden langfristet gæld er indfriet i 2015 i forbindelse med optaget byggelån i bank.

Der er i 2016 optaget Realkreditlån 15.509 t.kr. som er langfristet gæld.

Bankgæld

Bankgæld er indfriet i 2016 ved optagelse af Realkreditlån.

Skyldig selskabsskat:

Skyldig selskabsskat er i balancen medregnet skat af den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst og regulering af tidligere års skatter.

Gæld i øvrigt

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-1.007	-658
Andre driftsomkostninger		-136.296	-31.315
Resultat af ordinær primær drift		-137.303	-31.973
Andre finansielle indtægter		13.068	13.241
Øvrige finansielle omkostninger		-437	-2
Ordinært resultat før skat		-124.672	-18.734
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		-124.672	-18.734
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-124.672	-18.734
I alt		-124.672	-18.734

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		14.466.983	4.275.582
Materielle anlægsaktiver i alt	2	14.466.983	4.275.582
Andre værdipapirer og kapitalandele		120.505	161.533
Finansielle anlægsaktiver i alt		120.505	161.533
Anlægsaktiver i alt		14.587.488	4.437.115
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	19.922
Andre tilgodehavender		13.873	163.610
Tilgodehavender i alt		13.873	183.532
Likvide beholdninger		2.098	9.196
Omsætningsaktiver i alt		15.971	192.728
Aktiver i alt		14.603.459	4.629.843

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	3	500.000	125.000
Andre reserver		200.000	200.000
Overført resultat		-432.045	-307.373
Egenkapital i alt	4	267.955	17.627
Gæld til realkreditinstitutter		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	2.117.942
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	2.117.942
Gæld til banker		10.518.233	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.217.393	756.524
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	89.969
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.599.878	647.781
Ansvarlig lånekapital		0	1.000.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5	14.335.504	2.494.274
Gældsforpligtelser i alt		14.335.504	4.612.216
Passiver i alt		14.603.459	4.629.843

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	4.075.582
Tilgang	10.191.401
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>14.266.983</u>
Opskrivninger primo	200.000
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	<u>200.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-0
Årets afskrivning	-0
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>14.466.983</u>

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 500 anpater a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.01.2015	125.000
Tilgang	375.000
Anpartskapital ultimo	500.000

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	200.000	-307.373	0	17.627
Kapitaludvidelse	375.000				375.000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat		0	-124.672	0	-124.672
Egenkapital ultimo	500.000	200.000	-432.045	0	267.955

5. Kortfristede gældsforpligtelser i alt

Bankgæld under kortfristet gæld 10.518.233 kr. er indfriet i 2016 ved optagelse af Realkredit lån 15.509 t kr. der er langfristet gæld.

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for gæld i selskabets ejendom Aggebovej 42, 3230 Græsted, matr. nr. 0010c Aggebo, Valby er der tinglyst panthæftelser til Realkredit Danmark med en hovedstol på henholdsvis 11.663 t kr. og 3.846 t kr. Tinglysning af gæld til Realkredit Danmark er foretaget i forbindelse med optagelse af kreditforeningslån i 2016.