

MAYHJEMMENE ApS

Aggebovej 42
3230 Græsted

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

20/06/2017

May Bjerre Eiby
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MAYHJEMMENE ApS
Aggebovej 42
3230 Græsted

e-mailadresse: adm@dagmarsminde.dk

CVR-nr: 31937272
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Nordea

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 aflagt årsrapporten for 2016 for Mayhjemmene ApS

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Græsted, den 20/06/2017

Direktion

May Bjerre Eiby
Direktør

Bestyrelse

Niels Boe Sørensen
Bestyrelsesmedlem

May Bjerre Eiby
Bestyrelsesmedlem

Esben Trier Norden
Bestyrelsesmedlem

Anne-Christine Eigen Møller
Bestyrelsesmedlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Mayhjemmene

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for null for regnskabsåret - , der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret - i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion, henviser jeg til ledelsesberetningen, hvoraf det fremgår, at ledelsen forventer kapitalen reetableret ved fremtidig indtjening, samt at selskabets ejere vil støtte den videre drift.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser,

vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København den, 20/06/2017

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

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drift af friplejeboliger med offentlig støtte samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årest resultat udviste et underskud på 298 t. kr. mod et underskud året før på 124 t.kr. Årets resultat skal ses på baggrund af byggeriet af plejehjemmet er færdigt bygget i 2016 og med de deraf følgende omkostninger til færdigmeldelse og afslutning af byggeriet.

Ejendommen er færdigombygget i februar/marts 2016 og er taget i brug for demente personer som bor fast påhjemmet.

Alle boliger 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 hari forbindelse med kvote A ansøgning om offentligt støtte af friplejeboliger stillet statsgaranti for gælden til Realkredit Danmark og der gives ydelsestilskud i forbindelse med betaling af ydelser til realkredit.

Selskabet har tabt selskabskapitalen. Ledelsen forventer egenkapitalen reetableret ved fremtidig indtjening idet der forventes et positivt resultat i 2017.

Anpartshaverne har tilkendegivet, at der vil blive ydet økonomisk støtte til selskabet i nødvendig omfang.

Ledelsen aflægger på baggrund af ovenstående årsregnskabet med fortsat drift for øje.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtigelse til amortiseret kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost neden for.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter husleje indtægter, tilskud fra kommuner, indtægt fra serviceydelser alt i forbindelse med driften af plejehjemmet.

Direkte omkostninger i forbindelse med driften af plejehjemmet omfatter bispisning og mad, rengøring af værelser, medicin og velvære og andre aktiviteter i forbindelse med plejen.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets afskrivning af materielle anlægsaktiver.

Der afskrives ikke på bygninger i første regnskabsår da byggeriet først er færdigbygget i regnskabsåret.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til lokale, herunder ejendomsskatter, el, vand og varme. vedligeholdelse og rengøring, bygningsforsikringer mv. I lokaleomkostninger er modregnet lejernes refusion af varme, el og vand.

Andre driftsomkostninger omfatter endvidere administrationsomkostninger, herunder småanskaffelser, IT omkostninger, internet, telefon, revisor, regnskabservice, personaleomkostninger, advokat, forsikringer reklame mv.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter renter af løsøre pantebreve samt ydelsesgodtgørelse i forbindelse med renter til realkredit institutter.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger omfatter renter til realkredit institutter, bankrenter og renter til kreditorer.

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.

Balance**Grunde og bygninger:**

Grunde og bygninger måles til kostpris ved første indregning. Ejendommen er færdigbygget i 2016.

Der afskrives ikke på ejendommen i første regnskabsår.

Driftsmidler

Driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger der er vurderet til 5 år.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående.

Langfristet gæld

Langfristet gæld omfatter optaget lån i realkreditinstitutter og depositum i forbindel med udlejning af boliger.

Realkredit lån optages til gældens restgæld der er optaget med statsstøttegaranti.

Skyldig selskabsskat:

Aktuelle skattetilgodehavender og –forpligtigelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

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

Gæld i øvrigt

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		6.326.614	-1.007
Personaleomkostninger	1	-5.170.361	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-34.567	0
Andre driftsomkostninger		-1.222.414	-136.296
Resultat af ordinær primær drift		-100.728	-124.672
Andre finansielle indtægter		353.073	13.068
Øvrige finansielle omkostninger		-550.981	0
Ordinært resultat før skat		-298.636	-124.672
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		-298.636	-124.672
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-298.636	-124.672
I alt		-298.636	-124.672

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		17.042.375	14.466.983
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		180.041	0
Materielle anlægsaktiver i alt	4	17.222.416	14.466.983
Andre værdipapirer og kapitalandele		101.352	120.505
Finansielle anlægsaktiver i alt		101.352	120.505
Anlægsaktiver i alt		17.323.768	14.587.488
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		572.913	0
Periodeafgrænsningsposter		107.611	13.873
Tilgodehavender i alt		680.524	13.873
Likvide beholdninger		128.993	2.098
Omsætningsaktiver i alt		809.517	15.971
Aktiver i alt		18.133.285	14.603.459

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	5	500.000	500.000
Andre reserver		200.000	200.000
Overført resultat		-730.681	-432.045
Egenkapital i alt		-30.681	267.955
Gæld til realkreditinstitutter		14.844.179	0
Deposita		346.084	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	15.190.263	0
Gæld til realkreditinstitutter		357.000	0
Gæld til banker		0	10.518.233
Leverandører af varer og tjenesteydelser		236.393	2.217.393
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.380.310	1.599.878
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.973.703	14.335.504
Gældsforpligtelser i alt		18.163.966	14.335.504
Passiver i alt		18.133.285	14.603.459

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	4.204.202	0
Pensioner	479.227	
Regulering feriepengeforpligtigelse	153.599	0
Andre omkostninger til sociale bidrag	103.548	0
Vikarer	229.785	0
	5.170.361	0

Gennemsnitlig antal beskæftiget medarbejdere 18.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	kr.
Bygninger	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	34.567	0
	34.567	0

3. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	0

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	0	14.266.983
Tilgang	214.608	2.575.392
Afgang	0	-0
Kostpris ultimo	214.608	17.042.375
Opskrivninger primo	0	200.000
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	200.000
Af- og nedskrivning primo	0	-0
Årets afskrivning	34.567	-0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	34.567	-0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	180.041	17.042.375

5. 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 2015	375.000
Anpartskapital ultimo	500.000

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	15.201.179	357.000	14.844.179	13.416.179
Deposita	346.084	0	346.084	346.084
	15.547.179	357.000	15.190.263	13.762.263

7. 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.