


Social Care ApS
Vedskøllevej 3
4681 Herfølge
CVR-nr. 32 09 39 06

Årsrapport 2015

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27/6-16



Dirigent, Rasmus Bakke-Nielsen

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegninger og selskabsoplysninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Social Care ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Vi kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

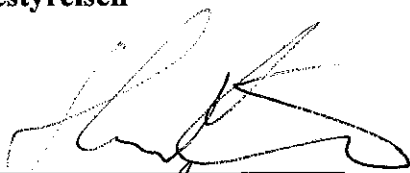
Herfølge, den 24. juni 2016

Direktionen

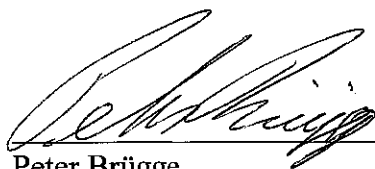


Rasmus Bakke-Nielsen

Bestyrelsen



Niels Høeg von Holstein-Rathlou



Peter Brügge



Rasmus Bakke-Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Social Care ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Social Care 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 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 erklæring - fortsat

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 aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Der er i strid med Kildeskatteloven ikke afregnet A-skat m.v. rettidigt, samt ikke indberettet udbetalte honorarer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har i strid med skattelovgivningen ikke indberettet og afregnet udbytte og udbytteskat rettidigt. Forholdet kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Der er i strid med Selskabsloven ydet lån til selskabets kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Mellemværendet er renteberegnet, jf. note 5.

Roskilde, den 24. juni 2016

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR nr.: 28 99 13 55



Linnea Weinreich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Social Care ApS
Vedskøllevej 3
4681 Herfølge

Telefon: 42 49 09 77

CVR-nr.: 32 09 39 06

Stiftet: 7. april 2009

Hjemsted: Køge

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Niels Høeg von Holstein-Rathlou
Peter Brügge
Rasmus Bakke-Nielsen

Direktion

Rasmus Bakke-Nielsen

Revision

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Datterselskaber

Vedskølle ApS
Vedskøllevej 3
4681 Herfølge

Strandlyst ApS
Vedskøllevej 3
4681 Herfølge

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Social Care ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

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 og nedskrivninger.

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.

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 eller fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og nominelt beløb.

Ved indregning og måling må tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbetingelserne i Årsregnskabslovens § 110 for koncerner.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Opholdsbetalinger m.v. indregnes i den periode, de vedrører. Opholdsbetalinger m.v. modtaget før balancedagen, som vedrører kommende regnskabsår, indregnes som modtagne forudbetalinger.

Regnskabspraksis - fortsat

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger vedrørende finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta og amortisering af realkreditlån.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber i Danmark. Social Care ApS fungerer som administrationselskab. Den samlede skat af den skattepligtige indkomst betales således af Social Care ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i de koncernforbundne selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Regnskabspraksis - fortsat

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

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

	Brugstid
Indretning af lejede lokaler	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhederne reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Dattervirksomheders resultat indregnes i resultatopgørelsen forholdsmæssigt til de andele, der svarer til kapitalandelene.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til kr. 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Regnskabspraksis - fortsat

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen hos administrations selskabet. Den aktuelle skatteforpligtelse beregnes som skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under skud, 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 skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
BRUTTORESULTAT	7.347.100	1.990.422
Personaleomkostninger	-5.145.375	-2.862.719
1 Afskrivninger	<u>-473.696</u>	<u>-136.905</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	1.728.029	-1.009.202
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	154.812	0
2 Finansielle indtægter	37.092	37.692
3 Finansielle omkostninger	<u>-83.191</u>	<u>-52.533</u>
RESULTAT FØR SKAT	1.836.742	-1.024.043
4 Skat af årets resultat	<u>-418.348</u>	<u>-210.272</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>1.418.395</u>	<u>-1.234.315</u>

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	2.550.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	74.812	0
Overført resultat	<u>-1.206.418</u>	<u>-1.234.315</u>
FORDELT	<u>1.418.395</u>	<u>-1.234.315</u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	802.279	971.099
Indretning af lejede lokaler	<u>279.713</u>	<u>66.948</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>1.081.992</u>	<u>1.038.047</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	204.812	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	90.000	0
Deposita	<u>1.916.522</u>	<u>1.579.052</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>2.211.334</u>	<u>1.579.052</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>3.293.326</u>	<u>2.617.099</u>
Tilgodehavende fra salg	2.977.546	1.567.488
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	808.699	948.315
Andre tilgodehavender	691.855	0
7 Udskudte skatteaktiver	0	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>745.722</u>	<u>311.118</u>
Tilgodehavender	<u>5.223.822</u>	<u>2.826.921</u>
Likvide beholdninger	<u>216.469</u>	<u>535.923</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>5.440.291</u>	<u>3.362.844</u>
AKTIVER	<u>8.733.617</u>	<u>5.979.943</u>

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivninger	74.812	0
Overført resultat	1.528.337	2.734.754
Foreslået udbytte for regnskabsåret	750.000	0
6 EGENKAPITAL	<u>2.478.149</u>	<u>2.859.754</u>
7 Hensættelser til udskudt skat	4.000	13.000
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>4.000</u>	<u>13.000</u>
Gæld til pengeinstitutter	624.878	118.610
9 Langfristede gældsforpligtelser	<u>624.878</u>	<u>118.610</u>
9 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	146.000	0
Gæld til pengeinstitutter	106.278	96.856
Leverandører af varer og tjenesteydelser	403.855	1.005.569
Gæld til tilknyttede virksomheder	487.086	0
8 Selskabsskat	777.540	350.192
Anden gæld	3.369.129	1.452.746
Periodeafgrænsningsposter	336.703	83.216
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>5.626.591</u>	<u>2.988.579</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>6.251.469</u>	<u>3.107.189</u>
PASSIVER	<u>8.733.617</u>	<u>5.979.943</u>
10 Eventualposter m.v.		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	187.255	111.462
Indretning af lejede lokaler	40.075	25.443
Tab ved salg af anlægsaktiver	246.366	0
	473.696	136.905
2 Finansielle indtægter		
Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder	37.092	37.692
	37.092	37.692
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	83.191	52.533
	83.191	52.533

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	427.348	93.272
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat	-9.000	117.000
	418.348	210.272

5 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Ledelseskategori	Tilgode- havende kr.	Rentefod %	Tilbage- betalt i året kr.	Væsentlige vilkår i øvrigt
Kapitalejer	405.649	10,20%	0	Ingen

Lånet med kapitalejer er opstået i årets løb.

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Reserve for nettoopskriv- ninger kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	125.000	0	2.734.754	0
Udbetalt acontoudbytte	0	0	0	-1.800.000
Forslag til resultatdisponering	0	74.812	-1.206.418	2.550.000
Egenkapital, ultimo	125.000	74.812	1.528.337	750.000

Selskabskapitalen består af 125 anparter á nominelt kr. 1.000.
Kapitalen er ikke opdelt i særlige klasser.

Selskabskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

Noter

	31/12 2015	31/12 2014		
	kr.	kr.		
7 Hensættelser til udskudt skat				
Hensættelser til udskudt skat, primo	13.000	-104.000		
Regulering af udskudt skat, primo	0	0		
Udskudt skat af årets resultat	-9.000	117.000		
	4.000	13.000		
8 Selskabsskat				
Skyldig selskabsskat, primo	350.192	256.920		
Regulering af tidligere års skat	0	0		
Overført selskabsskat fra datterselskab	0	0		
Skyldig skat vedrørende tidligere år	350.192	256.920		
Beregnet selskabsskat for indeværende år	427.348	93.272		
Betalt acontoskat for indeværende år	0	0		
Modregnet udbytteskat	0	0		
Skyldig selskabsskat	777.540	350.192		
Langfristet del af selskabsskat	0	0		
	777.540	350.192		
9 Langfristede gældsforpligtelser				
	Gæld i alt primo kr.	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Gæld til pengeinstitutter m.v.	118.610	770.878	146.000	50.000
	118.610	770.878	146.000	50.000

Noter

10 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en sambeskattet koncern og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat.

Lejeforpligtelser

Der påhviler selskabet en huslejeforpligtelse i henhold til lejekontrakten på Hyrdevangen frem til den 1. august 2018. Forpligtelsen kan opgøres til ca. t.kr. 2.077.

Der påhviler selskabet en huslejeforpligtelse i henhold til lejekontrakten på Roskildevej (Vipperød) frem til den 1. januar 2017. Forpligtelsen kan opgøres til ca. t.kr. 1.500.

Der påhviler selskabet en huslejeforpligtelse i henhold til lejekontrakten på Bøgevænget frem til den 1. januar 2026. Forpligtelsen kan opgøres til ca. t.kr. 2.400.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med Fælleskassen er der givet pant i de tilknyttede selskaber Vedskølle ApS og Strandlyst ApS.

Til sikkerhed for billån t.kr. 668 er der givet pant i biler, hvis regnskabsmæssige værdi den 31. december 2015 udgør t.kr. 677.