

Plejekompagniet ApS

Amalienborgvej 57 - 61, 9400 Nørresundby

CVR-nr. 32 66 99 05

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. marts 2016.

Heidi Hedegaard Larsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Plejekompagniet 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 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.

Nørresundby, den 9. marts 2016

Direktion

Heidi Hedegaard Larsen

Tanja Hovgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Plejekompagniet ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Plejekompagniet ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 9. marts 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Marian Fruergaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Plejekompagniet ApS
Amalienborgvej 57 - 61
9400 Nørresundby

Telefon: 98101113
Hjemmeside: www.plejekompagniet.dk

CVR-nr.: 32 66 99 05
Stiftet: 7. januar 2010
Hjemsted: Aalborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Heidi Hedegaard Larsen
Tanja Hovgaard

Revision

Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hasseris Bymidte 6
9000 Aalborg

Bankforbindelse

Spar Nord Bank

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har bestået i privat pleje og rengøring samt beslægtede opgaver.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 10.297 t.kr. mod 10.211 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 117 t.kr. mod 181 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Plejekompagniet ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges 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, 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.

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, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Balancen

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.

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 følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital - 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.

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.

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

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste	10.297.151	10.211
1 Personaleomkostninger	-10.130.029	-9.950
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-13.068	-20
Driftsresultat	154.054	241
Andre finansielle omkostninger	500	0
Resultat før skat	154.554	241
2 Skat af årets resultat	-38.037	-60
Årets resultat	116.517	181
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	202.400	199
Disponeret fra overført resultat	-85.883	-18
Disponeret i alt	116.517	181

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.237	25
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>12.237</u>	<u>25</u>
4 Deposita	26.400	26
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>26.400</u>	<u>26</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>38.637</u>	<u>51</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.343.640	1.305
Tilgodehavende selskabsskat	0	58
Andre tilgodehavender	0	30
Periodeafgrænsningsposter	132.540	32
Tilgodehavender i alt	<u>1.476.180</u>	<u>1.425</u>
Likvide beholdninger	<u>632.174</u>	<u>617</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.108.354</u>	<u>2.042</u>
Aktiver i alt	<u>2.146.991</u>	<u>2.093</u>

Balance 31. december

Passiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital		
5 Anpartskapital	125.000	125
6 Overført resultat	230.289	316
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	202.400	200
Egenkapital i alt	<u>557.689</u>	<u>641</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	8.522	11
Hensatte forpligtelser i alt	<u>8.522</u>	<u>11</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	129.015	26
Selskabsskat	702	0
Anden gæld	1.451.063	1.415
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.580.780	1.441
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.580.780</u>	<u>1.441</u>
Passiver i alt	<u>2.146.991</u>	<u>2.093</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Eventualposter

Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	8.882.413	8.660
Pensioner	602.716	614
Andre omkostninger til social sikring	139.226	141
Personaleomkostninger i øvrigt	505.674	535
	10.130.029	9.950
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	25	23
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	40.702	52
Årets regulering af udskudt skat	-2.665	8
	38.037	60
3. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
		<u>130.427</u>
Kostpris 1. januar 2015		130.427
		<u>105.122</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		13.068
Årets afskrivninger		<u>118.190</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		118.190
		<u>12.237</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		12.237

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
4. Deposita		
Kostpris 1. januar 2015	26.400	26
Kostpris 31. december 2015	26.400	26
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	26.400	26
5. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar 2015	125.000	125
	125.000	125
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	316.172	334
Årets overførte overskud eller underskud	-85.883	-18
	230.289	316
7. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2015	199.600	197
Udloddet udbytte	-199.600	-197
Udbytte for regnskabsåret	202.400	200
	202.400	200
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
9. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har indgået huslejekontrakt med en resterende uopsigelighed på 6 måneder. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 26 t.kr.		

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Operationel leasing

Selskabet har indgået leasing- og servicekontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 407 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på maksimalt 45 måneder og en samlet restleasingydelse på 547 t.kr.