

# **Ekkenberg-Larsen Botilbud ApS**

Peter Holms Vej 6, 2.tv, 2450 København SV  
CVR-nr. 33 50 36 52

## **Årsrapport for 2015**

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 28.01.16

Tom Larsen  
Dirigent



---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Anvendt regnskabspraksis	11 - 14
Noter	15 - 16

---

---

**Selskabet**

---

Ekkenberg-Larsen Botilbud ApS  
Peter Holms Vej 6, 2.tv  
2450 København SV  
CVR-nr.: 33 50 36 52

---

**Bestyrelse**

---

Bjarne Ekkenberg Hansen  
Jürgen Nagel  
Jannet Daarbak

---

**Direktion**

---

Tom Larsen

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Ekkenberg-Larsen Botilbud ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven, lov om socialtilsyn samt Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forholds bekendtgørelse nr. 551 af 28.04.15 med senere ændringer.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København SV, den 25. januar 2016

**Direktionen**

Tom Larsen

**Bestyrelsen**

Bjarne Ekkenberg Hansen

Jürgen Nagel

Jannet Daarbak

**Til kapitalejeren i Ekkenberg-Larsen Botilbud ApS****PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Ekkenberg-Larsen Botilbud ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, lov om socialtilsyn samt Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forholds bekendtgørelse nr. 551 af 28.04.15 med senere ændringer.

**Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, lov om socialtilsyn samt Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forholds bekendtgørelse nr. 551 af 28.04.15 med senere ændringer. 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.

**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 samt god offentlig revisionskik, jf. lov om socialtilsyn samt Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forholds bekendtgørelse nr. 551 af 28.04.15 med senere ændringer. 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.

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, lov om socialtilsyn samt Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forholds bekendtgørelse nr. 551 af 28.04.15 med senere ændringer

### **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.

Næstved, den 25. januar 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Henrik Holmegaard Frandsen  
Statsaut. revisor

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter består i at etablere og drive midlertidige botilbud i henhold til Servicelovens § 107 samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed.

### **Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold**

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK 180.089 mod DKK -27.446 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK -198.081.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

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

Note		2015 DKK	2014 DKK
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>4.415.554</b>	<b>5.109.564</b>
1	Personaleomkostninger	-4.235.208	-5.136.300
	<b>Resultat af primær drift</b>	<b>180.346</b>	<b>-26.736</b>
	Andre finansielle omkostninger	-257	-710
	<b>Resultat før skat</b>	<b>180.089</b>	<b>-27.446</b>
2	Skat af årets resultat	0	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>180.089</b>	<b>-27.446</b>

**Forslag til resultatdisponering**

	Overført resultat	180.089	-27.446
	<b>I alt</b>	<b>180.089</b>	<b>-27.446</b>



	31.12.15	31.12.14
	DKK	DKK
<b>AKTIVER</b>		
Note		
Andre tilgodehavender	276.706	282.964
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>276.706</b>	<b>282.964</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>276.706</b>	<b>282.964</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	155.706	163.982
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	510	510
Andre tilgodehavender	18.198	12.225
Periodeafgrænsningsposter	169.140	133.674
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>343.554</b>	<b>310.391</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>222.398</b>	<b>307.917</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>565.952</b>	<b>618.308</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>842.658</b>	<b>901.272</b>

<b>PASSIVER</b>		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-278.081	-458.170
<b>3 Egenkapital i alt</b>		<b>-198.081</b>	<b>-378.170</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		658.717	667.405
Leverandører af varer og tjenesteydelser		57.449	99.808
Anden gæld		324.573	512.229
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.040.739</b>	<b>1.279.442</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.040.739</b>	<b>1.279.442</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>842.658</b>	<b>901.272</b>

4 Kontraktlige forpligtelser

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B, lov om socialtilsyn samt Ministeriet for Børn, Ligestilling, Integration og Sociale Forholds bekendtgørelse nr. 551 af 28.04.15 med senere ændringer.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### 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.

I balancen indregnes aktiver, 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.

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/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

**Andre eksterne omkostninger**

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

**Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

**Skatter**

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

**BALANCE****Finansielle anlægsaktiver**

Andre tilgodehavender består af deposita, der måles til amortiseret kostpris.

**Værdiforringelse af aktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### **Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

**Modtagne forudbetalinger fra kunder**

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

---

	2015	2014
	DKK	DKK
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	3.586.662	4.400.970
Pensioner	315.458	402.522
Andre omkostninger til social sikring	58.442	59.591
Personalemkostninger i øvrigt	274.646	273.217
I alt	4.235.208	5.136.300
<hr/>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	8	9

---

**2. Skatter**

Årets aktuelle skat	0	0
I alt	0	0

---

### 3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>		
Saldo pr. 01.01.14	80.000	-430.724
Forslag til resultatdisponering	0	-27.446
Saldo pr. 31.12.14	80.000	-458.170

#### *Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15*

Saldo pr. 01.01.15	80.000	-458.170
Forslag til resultatdisponering	0	180.089
Saldo pr. 31.12.15	80.000	-278.081

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

### 4. Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejeaftaler med en opsigelsesperiode på 3 måneder og en årlig udgift på t.DKK 1.107.