

**Askovhus ApS**  
**CVR-nr. 33637926**  
**Struenseegade 9, 4.**  
**2200 København N**

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27.04.2016

**Dirigent**

---

Navn: Kim Heinze Andersen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Askovhus ApS  
Struenseegade 9, 4.  
2200 København N

CVR-nr.: 33637926  
Stiftet: 14.04.2011  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### **Bestyrelse**

Niels Erik Andersen, formand  
Helle Øbo  
Marianne Margrethe Hertz

### **Direktion**

Line Knak Sidenius

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Askovhus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27.04.2016

### Direktion

Line Knak Sidenius

### Bestyrelse

Niels Erik Andersen  
formand

Helle Øbo

Marianne Margrethe Hertz

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejeren i Askovhus ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Askovhus ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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. 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 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 27.04.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bjørn Winkler Jakobsen  
statsautoriseret revisor

Nikolaj Johnsen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter tilskud, bidrag, brugerbetalingen samt øvrige indtægter, som vedrører regnskabsåret. Forventet tilbagebetaling og efterbetaling af tilskud for afdelinger med driftsoverenskomst er opført som henholdsvis tilgodehavende og gæld. Ej-anvendte tilskud til projekter mv. er overført til senere anvendelse.

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger og bankgebyrer.

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet, og den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	3 år

## **Anvendt regnskabspraksis**

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Skyldig og tilgodehavende selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.



**Resultatopgørelse for 2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Nettoomsætning		13.040.244	12.994
Andre driftsindtægter		7.316	12
Andre eksterne omkostninger		<u>(5.225.940)</u>	<u>(5.461)</u>
<b>Bruttoresultat</b>		<b>7.821.620</b>	<b>7.545</b>
Personaleomkostninger	1	(7.698.730)	(7.471)
Af- og nedskrivninger		<u>(74.345)</u>	<u>(39)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>48.545</b>	<b>35</b>
Andre finansielle indtægter	2	29.816	0
Andre finansielle omkostninger		<u>(5.211)</u>	<u>(6)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>73.150</b>	<b>29</b>
Skat af ordinært resultat	3	<u>(25.118)</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>48.032</u></b>	<b><u>29</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>48.032</u>	<u>29</u>
		<b><u>48.032</u></b>	<b><u>29</u></b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		50.886	38
Indretning af lejede lokaler		171.110	212
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>221.996</b>	<b>250</b>
 <b>Anlægsaktiver</b>		 <b>221.996</b>	 <b>250</b>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		244.958	250
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.060.282	460
Andre tilgodehavender		69.192	69
Periodeafgrænsningsposter		13.125	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.387.557</b>	<b>779</b>
 <b>Likvide beholdninger</b>		 <b>6.310</b>	 <b>232</b>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		 <b>1.393.867</b>	 <b>1.011</b>
 <b>Aktiver</b>		 <b>1.615.863</b>	 <b>1.261</b>

**Balance pr. 31.12.2015**

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	80.000	80
Overført overskud eller underskud		265.911	218
<b>Egenkapital</b>		<b><u>345.911</u></b>	<b><u>298</u></b>
Udskudt skat		1.024	0
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>1.024</u></b>	<b><u>0</u></b>
Bankgæld		139.091	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.392	171
Skyldig selskabsskat		21.942	0
Anden gæld		1.071.503	792
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.268.928</u></b>	<b><u>963</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.268.928</u></b>	<b><u>963</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>1.615.863</u></b>	<b><u>1.261</u></b>
Eventualforpligtelser	5		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	6		
Koncernforhold	7		
Hovedaktivitet	8		

**Egenkapitalopgørelse for 2015**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	80.000	217.879	297.879
Årets resultat	0	48.032	48.032
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>265.911</b>	<b>345.911</b>

## Noter

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Gager og løn	6.565.923	6.666
Pensioner	791.963	681
Andre personaleomkostninger	340.844	124
	<u>7.698.730</u>	<u>7.471</u>

Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>19</u>	<u>30</u>
---	-----------	-----------

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	29.816	0
	<u>29.816</u>	<u>0</u>

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>t.kr.</u>
<b>3. Skat af ordinært resultat</b>		
Aktuel skat	21.942	0
Ændring af udskudt skat	(4.868)	0
Regulering vedrørende tidligere år	8.368	0
Effekt af ændrede skattesatser	(324)	0
	<u>25.118</u>	<u>0</u>

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>	<u>Nominel</u> <u>værdi</u> <u>kr.</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>			
Ordinære anparter	80	1.000,00	80.000
	<u>80</u>		<u>80.000</u>

	<u>2015</u> <u>kr.</u>	<u>2014</u> <u>kr.</u>	<u>2013</u> <u>kr.</u>	<u>2012</u> <u>kr.</u>	<u>2011</u> <u>kr.</u>
<b>Bevægelser i virksomhedskapitalen</b>					
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000	80.000	80.000	0
Kapitalforhøjelse	0	0	0	0	80.000
<b>Virksomhedskapital ultimo</b>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

## Noter

### 5. Eventualforpligtelser

Selskabet har en forpligtelse på 37.200 kr. vedrørende indgåede lejemål.

### 6. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Nedenstående fond ejer alle anparter i virksomheden og har dermed bestemmende indflydelse:

Askovfonden  
Struenseegade 9, 4.  
2200 København N  
Danmark

### 7. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

Askovfonden  
Struenseegade 9, 4.  
2200 København N  
Danmark

### 8. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er drift af behandlingsinstitution for yngre voksne med spiseforstyrrelser og behandling af voksne med psykosociale problemer.