


Vedskølle ApS
Vedskøllevej 3
4681 Herfølge
CVR-nr. 33 77 80 58

Årsrapport 2015

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den



Dirigent, Rasmus Bakke-Nielsen

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegning	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance pr. 31. december	11
Noter	13

Ledespåtegning

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Lov om Socialtilsyn samt 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 har forvaltet modtagne midler i overensstemmelse med tilsynsførende myndigheds godkendelse.

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

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.

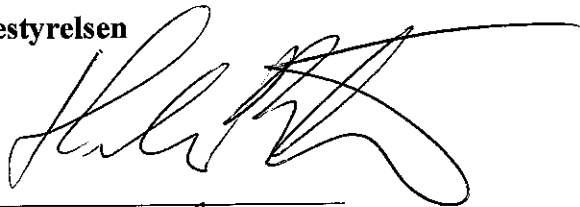
Herfølge, den 6. juni 2016

Direktionen

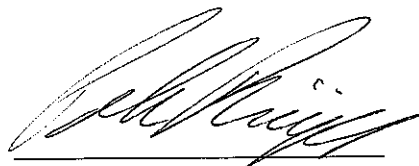


Rasmus Bakke-Nielsen

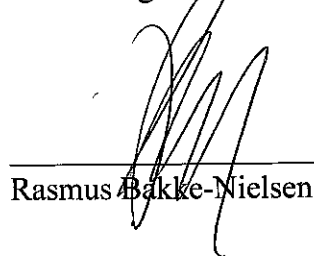
Bestyrelsen



Niels Høeg von Holstein-Rathlou



Peter Brügge



Rasmus Bakke-Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Vedskølle ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vedskølle ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet 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, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimeligt efter omstændighederne.

Her ud over er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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, god offentlig revisionsskik samt Bekendtgørelse nr. 1905 af den 29. december 2015 om revision af regnskab for private tilbud omfattet af Lov om Socialtilsyn. 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.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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 erklæringer - 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. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Roskilde, den 6. juni 2016

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



Linnea Weinreich
Statautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vedskølle ApS
Vedskøllevej 3
4681 Herfølge

Telefon: 42 49 09 77

CVR-nr.: 33 77 80 58

Stiftet: 27. juni 2011

Hjemsted: Køge

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

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

Direktion

Rasmus Bakke-Nielsen

Revision

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Moderselskab (ultimative)

Social Care ApS, 100% ejet
Vedskøllevej 3
4681 Herfølge

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive opholdssted efter Lov om Social Service.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 341.851. Balancen viser en egenkapital på kr. 154.812.

Der har været en underbelægning på ca 14 måneder i forhold til normeringen, men det er ca. 2 måneder mere end budgetteret. Dertil kommer støttetimer m.v. der ikke indgik i budgettet, således at der samlet set har været betydeligt højere indtægter end budgetteret.

Resultatet anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Vedskølle 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.

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

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

Regnskabspraksis - fortsat

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Materielle anlægsaktiver

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 16.000 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.

Regnskabspraksis - fortsat

Finansielle anlægsaktiver

Deposita vedrørende huslejekontrakter indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 underskud, 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 er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
BRUTTORESULTAT	582.078	93.769
1 Afskrivninger	-46.731	-9.178
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	535.347	84.591
2 Finansielle omkostninger	-20.343	-37.923
RESULTAT FØR SKAT	515.004	46.668
3 Skat af årets resultat	-173.153	-38.000
ÅRETS RESULTAT	341.851	8.668

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	341.851	8.668
FORDELT	341.851	8.668

Balance pr. 31. december**Aktiver**

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	116.270	24.026
Indretning af lejede lokaler	21.863	27.693
Materielle anlægsaktiver	138.133	51.719
Deposita	93.840	93.840
Finansielle anlægsaktiver	93.840	93.840
ANLÆGSAKTIVER	231.973	145.559
Tilgodehavende fra salg	189.828	855.474
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	435.750	0
5 Udskudte skatteaktiver	0	48.000
Tilgodehavender	625.578	903.474
Likvide beholdninger	11.458	36.171
OMSÆTNINGSAKTIVER	637.036	939.645
AKTIVER	869.009	1.085.204

Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	74.812	-267.039
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
4 EGENKAPITAL	<u>154.812</u>	<u>-187.039</u>
5 Hensættelser til udskudt skat	3.000	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>3.000</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	36.178
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	948.315
6 Selskabsskat	122.153	0
Anden gæld	472.350	287.750
Periodeafgrænsningsposter	116.694	0
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>711.197</u>	<u>1.272.243</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>711.197</u>	<u>1.272.243</u>
PASSIVER	<u>869.009</u>	<u>1.085.204</u>
7 Eventualposter m.v.		

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	40.901	7.720
Indretning af lejede lokaler	5.830	1.458
	<u>46.731</u>	<u>9.178</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renter af mellemregning med tilknyttede virksomheder	20.198	37.692
Andre finansielle omkostninger	145	231
	<u>20.343</u>	<u>37.923</u>

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	122.153	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
Regulering af udskudt skat	51.000	38.000
	173.153	38.000

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	80.000	-267.039	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Forslag til resultatdisponering	0	341.851	0
Egenkapital, ultimo	80.000	74.812	0

Anpartskapitalen består af 80 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.
5 Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat, primo	-48.000	-86.000
Regulering af udskudt skat, primo	0	0
Udskudt skat af årets resultat	51.000	38.000
	<u>3.000</u>	<u>-48.000</u>
6 Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat, primo	0	0
Regulering af tidligere års skat	0	0
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	0	0
Overført til administrationsselskab	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Skyldig skat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	122.153	0
Betalt acontoskat for indeværende år	0	0
Modregnet udbytteskat	0	0
	<u>122.153</u>	<u>0</u>
Skyldig selskabsskat	122.153	0
Langfristet del af selskabsskat	0	0
	<u>122.153</u>	<u>0</u>

7 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

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

Selskabet har indgået lejeforpligtelse vedrørende lejemålet beliggende Vedskøllevej 3, 4681 Herfølge, for i alt t.kr. 480, svarende til en opsigelsesperiode på 12 måneder pr. 1. januar 2017.