

PKA - Socialrådgivere, Socialpædagoger og Kontorpersonale GP ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabet er komplementar for nedenfor nævnte K/S selskaber, der har foretaget investering i vindmøller via Anholt Havvindmøllepark I/S, OWP Butendiek GmbH & Co. KG samt vindmølleparken Gode Wind II:

- PKA - Socialrådgivere, Socialpædagoger og Kontorpersonale Anholt Havvindmøllepark K/S
- PKA - Socialrådgivere og Socialpædagoger OWP Butendiek K/S
- PKA - Kontorpersonale OWP Butendiek K/S
- PKA - Socialrådgivere, Socialpædagoger og Kontorpersonale Gode Wind II K/S

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i året realiseret et overskud på 51.900 kr., hvilket er i overensstemmelse med forventningerne, og selskabets ledelse betragter resultatet som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for PKA - Socialrådgivere, Socialpædagoger og Kontorpersonale GP ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiver 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.

Hellerup, den 15. april 2016

Direktionen:

Claus Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i PKA - Socialrådgivere, Socialpædagoger og Kontorpersonale GP ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for PKA - Socialrådgivere, Socialpædagoger og Kontorpersonale GP ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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 vores revision 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, som 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. 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 revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 15. april 2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Lars Kronow Jacques Peronard
statsautoriseret revisor statsautoriseret revisor

Årsrapport 2015

Resultatopgørelse

Alle beløb i kr.

	Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Omsætning		110.521	36.716
Administrationsomkostninger	2	- 40.675	- 3.125
Resultat af primær drift		69.846	33.591
Finansielle omkostninger		- 1.502	- 313
Årets resultat før skat		68.344	33.278
Skat af årets resultat	3	- 16.444	- 8.135
Årets resultat		51.900	25.143
Der foreslås disponeret således			
Overført til overført resultat		51.900	
		51.900	

Årsrapport 2015

Balance

Alle beløb i kr.

Aktiver	Note	2015	2014
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	61.916
Tilgodehavender i alt		0	61.916
Likvide beholdninger		320.129	158.245
Omsætningsaktiver i alt		320.129	220.161
Aktiver i alt		320.129	220.161

Årsrapport 2015

Balance

Alle beløb i kr.

Passiver	Note	2015	2014
Egenkapital			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		156.101	104.201
Egenkapital i alt	4	236.101	184.201
Kortfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		24.653	7.835
Mellemværende med tilknyttede virksomheder		50.000	18.750
Anden gæld		9.375	9.375
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		84.028	35.960
Passiver i alt		320.129	220.161
Anvendt regnskabspraksis	1		
Eventualforpligtelser	5		
Koncern- og ejerforhold	6		

Noter

Alle beløb i kr.

Note 1

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet og opstillet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til 2014.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige fordele vil tilfalde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsen kan måles pålideligt.

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

Ved første indregning måles finansielle instrumenter til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

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

Skat

Der indregnes skat af årets resultat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ikke fradragsberettigede omkostninger. Skatten indregnes som (tilgodehavende eller skyldig) skat og udskudt selskabsskat (skatteaktiv eller skatteforpligtelse) i balancen.

Tillæg eller godtgørelse i forbindelse med skattens betaling betragtes som finansielle poster og indgår ikke i den beregnede eller indregnede selskabsskat.

Balancen

Øvrige poster i aktiverne

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivning for forventede tab.

Øvrige poster i passiverne

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Note 2

Administrationsomkostninger

Direktionen er ikke aflønnet af selskabet.
Der har ikke været ansat personale i selskabet.
Administrationen af selskabet varetages af PKA A/S.

Note 3

Skat af årets resultat

	2015	2014
Årets selskabsskat	- 16.145	- 8.135
Regulering selskabsskat tidligere år	- 299	0
Skat af årets resultat i alt	- 16.444	- 8.135

Note 4

Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. januar 2015	80.000	104.201	184.201
Overført af årets resultat		51.900	51.900
Egenkapital pr. 31.12.2015	80.000	156.101	236.101

Anparterne er ikke opdelt i klasser.
Anpartskapitalen på 80.000 kr. er udstedt i anparter svarende til ejerandele.
Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

Note 5

Eventualforpligtelser

Selskabet er komplementar for

- PKA - Socialrådgivere, Socialpædagoger og Kontorpersonale Anholt Havvindmøllepark K/S
- PKA - Socialrådgivere og Socialpædagoger OWP Butendiek K/S
- PKA - Kontorpersonale OWP Butendiek K/S
- PKA - Socialrådgivere, Socialpædagoger og Kontorpersonale Gode Wind II K/S

alle med hjemsted i Gentofte. Selskabet hæfter dermed ubegrænset for disse kommanditselskabers forpligtelser. De samlede aktiver i kommanditselskaberne udgør 1.395.191 t. kr. pr. 31. december 2015, mens de samlede gældsforpligtelser udgør 195.744 t. kr.

Selskabet har ingen panthæftelser, kautions- garanti- eller lignende forpligtelser ud over, hvad der fremgår af regnskabet.

Note 6

Koncern- og ejerforhold

Selskabet er 100% ejet af Pensionskassen for Socialrådgivere, Socialpædagoger og Kontorpersonale, Tuborg Boulevard 3, 2900 Hellerup, som aflægger koncernregnskab, der omfatter selskabet.