

Autismetilbuddet Holding ApS

Turebyvej 1
4682 Tureby

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/05/2019

Henrik Drost Christiansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Autismetilbuddet Holding ApS

Turebyvej 1

4682 Tureby

e-mailadresse: kenny@autismetilbuddet.dk

CVR-nr: 35052542

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor

PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Birkevadsvej 14

4130 Viby Sjælland

DK Danmark

CVR-nr: 36490977

P-enhed: 1020064591

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Autismetilbuddet Holding ApS. Årsrapporten omfatter perioden 1. januar - 31. december 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen oplyser, at virksomheden fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revisionen.

Den foreliggende årsrapport indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Tureby, den 21/05/2019

Direktion

Ruben Overgaard Steffensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til indehaverne af Autismetilbuddet Holding ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Autismetilbuddet Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, "Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger".

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og "Ethiske regler for revisorer", herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som indehaveren har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Assendløse, 21/05/2019

Preben Gjelstrup , mne3997

Registreret revisor, medlem af FSR og FDR

PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 36490977

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet/formål

Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret været at formidle vikarassistance.

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber og anden virksomhed beslægtet hermed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat på kr. 1.535.983 levede op til direktionens forventninger.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde botilbuddet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil fragå botilbuddet, 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.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen på indtjenings-tidspunktet. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af direkte henførbare udgifter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

I årsregnskabet er afsat såvel aktuel skat som udskudt skat.

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Ejendommen måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Der afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Grunde og bygninger	50 år, scrapværdi 21,55 - 100,00 %
Driftsmidler og inventar	3 - 10 år, scrapværdi 0 - 20 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 og en fysisk levetid på under 3 år pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der afskrives ikke på ejendommens grundværdi, som derved udgør scrapværdien.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse i datterselskab er optaget til den indre værdi i henhold til den seneste foreliggende årsregnskab. Reguleringer i forhold til anskaffessummen er opført i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til den pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Konsolidering

Ledelsen har ikke udarbejdet koncernregnskab under henvisning til Årsregnskabslovens § 110 stk. 1.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	1	1.030.763	670.137
Bruttoresultat		1.030.763	670.137
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.865.532	2.644.168
Personaleomkostninger	2	-1.722.393	-932.412
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-191.863	-198.590
Andre driftsomkostninger		-213.703	-143.242
Resultat af ordinær primær drift		1.768.336	2.040.061
Øvrige finansielle omkostninger	4	-63.705	-112.332
Ordinært resultat før skat		1.704.631	1.927.729
Skat af årets resultat	5	-168.648	-294.462
Årets resultat		1.535.983	1.633.267
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	400.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		700.763	250.137
Overført resultat		335.220	983.130
I alt		1.535.983	1.633.267

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		2.554.329	2.549.303
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		113.203	589.249
Materielle anlægsaktiver i alt	6	2.667.532	3.138.552
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.490.560	739.797
Finansielle anlægsaktiver i alt	7	1.490.560	739.797
Anlægsaktiver i alt		4.158.092	3.878.349
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.488.047	1.400.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.307	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		120.745	29.955
Tilgodehavende skat		307.686	120.951
Andre tilgodehavender		96.182	120.968
Tilgodehavender i alt		2.016.967	1.671.874
Likvide beholdninger		0	600.000
Omsætningsaktiver i alt		2.016.967	2.271.874
Aktiver i alt		6.175.059	6.150.223

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	8	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		1.360.560	659.797
Overført resultat		1.751.403	1.416.183
Forslag til udbytte		500.000	400.000
Egenkapital i alt		3.691.963	2.555.980
Hensættelse til udskudt skat		0	17.294
Hensatte forpligtelser i alt		0	17.294
Gæld til banker		0	403.665
Kreditinstitutter i øvrigt		0	326.774
Deposita		120.000	120.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		120.000	850.439
Gæld til banker		1.103.876	1.785.485
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	85.739
Modtagne forudbetalinger fra kunder		64.960	63.653
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.454	7.905
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		628.052	296.458
Skyldig selskabsskat		407.628	411.219
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		147.126	76.051
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.363.096	2.726.510
Gældsforpligtelser i alt		2.483.096	3.576.949
Passiver i alt		6.175.059	6.150.223

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	659.797	1.416.183	400.000	2.555.980
Betalt udbytte	0	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	700.763	335.220	500.000	1.535.983
Egenkapital, ultimo	80.000	1.360.560	1.751.403	500.000	3.691.963

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2018	2017
	kr.	kr.
Andel af resultat efter skat, tilknyttede virksomheder	1.040.281	656.635
Regulering	0	13.502
Andel af resultat efter skat, associerede virksomheder	0	0
Afskrivning på goodwill, associerede virksomheder	0	0
	1.030.763	670.137

2. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	1.707.771	923.407
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	14.622	9.005
	1.722.393	932.412

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018	2017
	kr.	kr.
Grunde og bygninger	38.349	38.348
Tab ved salg af driftsmateriel	108.492	61.612
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	45.022	98.630
	191.863	198.590

4. Øvrige finansielle omkostninger

Omfatter kun renter.

5. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	185.492	297.276
Ændring af udskudt skat	-27.294	2.194
Regulering vedrørende tidligere år	0	-5.008
	168.648	294.462

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	2.624.499	693.370
Tilgang	43.375	67.468
Afgang	0	-553.880
Kostpris ultimo	2.667.874	206.958
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-75.196	-104.121
Årets afskrivning	-38.349	-45.022
Tilbageførsel ved afgang	0	55.388
Af- og nedskrivning ultimo	-113.545	-93.755
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.554.329	113.203

7. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	80.000
Tilgang	50.000
Afgang	0
Kostpris ultimo	130.000
Nettoopskrivninger primo	659.797
Udbytte	-330.000
Andel i årets resultat jf. note	1.030.763
Regulering	0
Nettoopskrivninger ultimo	1.360.560
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.490.560
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Autismetilbuddet ApS, Køge	100%	1.450.078	1.040.281
Ejendomsselskabet ASF ApS	100%	40.482	-9.518

8. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80.000 anparter a1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 05.03.2013	80.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	80.000

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for danske kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige danske selskabsskat fremgår af årsrapporten for Autismetilbuddet Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er lyst pant i selskabets ejendomme for samlet kr. 2.710.000 til sikkerhed for bankgæld. Den bogførte værdi af grunde og bygninger udgør pr. 31. december 2018 kr. 2.554.329 og restgæld på bankgæld udgør pr. 31. december 2018 kr. 1.103.876.

Herudover er der ikke yderligere sikkerhedsstillelser.

11. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	3