

ASF-TEAMET ApS

Turebyvej 1
4682 Tureby

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/04/2016

Lars Freitag
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|---|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 10 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 11 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 13 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 14 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Virksomheden | ASF-TEAMET ApS Turebyvej 1 4682 Tureby |
| | CVR-nr: 35052550 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015 |
| Bankforbindelse | Spar Nord Søndre Allé 1 4600 Køge DK Danmark |
| Revisor | PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Birkevadsvej 14 4130 Viby Sjælland DK Danmark CVR-nr: 36490977 P-enhed: 1020064591 |

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for ASF-Teamet ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

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

Den foreliggende årsrapport indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tureby, den 18/04/2016

Direktion

Ruben Overgaard Steffensen
Direktør

Bestyrelse

Henrik Drost Christiansen

Kenny Bjerre
Formand

Lars Baier Freitag

Ruben Overgaard Steffensen

Morten Bjerre

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejer i ASF-Teamet ApS

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for ASF-Teamet ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, omfattende resultatopgørelse, balance og noter, herunder nøgletal og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges efter Årsregnskabsloven samt Bekendtgørelse nr. 1557 af 19. december 2014 om "Socialtilsyn" og Bekendtgørelse nr. 531 af 27. maj 2015 om "Revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn".

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Årsregnskabsloven samt Bekendtgørelse nr. 1557 af 19. december 2014 om Socialtilsyn og Bekendtgørelse nr. 531 af 27. maj 2015 om "Revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn". 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 ansvar for valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk lovgivning, god offentlig revisionsskik samt Bekendtgørelse nr. 1557 af 19. december 2014 om Socialtilsyn og Bekendtgørelse nr. 531 af 27. maj 2015 om "Revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn". Dette kræver, at jeg 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 anvendte regnskabspraksis er passende, om ledelsens udøvede 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 foreskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 er i overensstemmelse med Årsregnskabsloven samt Bekendtgørelse nr. 1557 af 19. december 2014 om "Socialtilsyn" og Bekendtgørelse nr. 531 af 27. maj 2015 om "Revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn".

Det er ligeledes min opfattelse, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre foreskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere min konklusion henleder jeg opmærksomheden på note 13 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har haft et akkumuleret tab på kr. - 240.234 frem til den 31. december 2015. Selskabets kortfristede forpligtelser overstiger pr. denne dato selskabets omsætningsaktiver, hvorfor der kan rejses tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Jeg har i henhold til Årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Assendløse, 18/04/2016

Preben Gjelstrup
registreret revisor, medlem af FDR
PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 36490977

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet har i regnskabsåret drevet botilbud.

Selskabets formål er at drive virksomhed med botilbud og anden virksomhed beslægtet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. -292.443 levede ikke op til ledelsens forventninger.

Usikkerhed ved indregning og måling

Alle regnskabsposter er opgjort på et tilstrækkeligt og sikkert grundlag. Der er derfor ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabsposterne.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Den forventede udvikling

Det forventes, at selskabet ved egenindtjening i året 2016 vil kunne opnå et resultat, som fuldt ud retablerer egenkapitalen.

Det af ledelsen udarbejdede månedsvise budget for året 2016 bekræfter formodningen om at selskabet ved egenindtjening kan retablere egenkapitalen fuldt ud, ligesom budgettet viser, at selskabet likviditetsmæssigt vil kunne overholde sine forpligtelser.

Ledelsen forventer overskud i det kommende regnskabsår, som omfatter perioden 1. januar - 31. december 2016.

Ejerforhold

Følgende ejere fremgår af selskabets ejerbog:

ASF-Teamet Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Opstilling af regnskabet er tilpasset til botilbuddets særlige karakter og afviger derfor væsentligt fra Årsregnskabslovens opstillingsskema. Tilpasningen er sket under hensyntagen til pligten hertil, jf. Årsregnskabslovens § 11 samt § 23, stk. 4.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsrapporten 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.

Resultatopgørelse

Opholdsbetaling

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

Omkostninger og finansielle poster

Omkostninger og finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Der fremgår af noterne, såfremt der har været afholdt omkostninger, som er aftalt finansieret af tidligere års overskud.

Skat

I årsregnskabet er afsat såvel aktuel skat som udskudt skat med den del, som kan henføres til årets resultat.

Udskudt skat er afsat af de skattemæssigt foretagne merafskrivninger.

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.

Balance

Anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler og driftsmidler 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:

| | | |
|---------------------------|----------|----------------|
| Indretning lejede lokaler | 5 år | Scrapværdi 0 % |
| Driftsmidler og inventar | 3 - 5 år | Scrapværdi 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Konsolidering

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

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Nettoomsætning | | 8.474.294 | 6.875.311 |
| Bruttoresultat | | 8.474.294 | 6.875.311 |
| Personaleomkostninger | 1 | -7.126.523 | -5.300.130 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -240.765 | -152.425 |
| Andre driftsomkostninger | | -1.507.648 | -1.282.580 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -400.642 | 140.176 |
| Andre finansielle indtægter | 3 | 1.564 | 3.132 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 4 | 188 | -2.044 |
| Ordinært resultat før skat | | -398.890 | 141.264 |
| Skat af årets resultat | 5 | 106.447 | -35.565 |
| Årets resultat | | -292.443 | 105.699 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -292.443 | 105.699 |
| I alt | | -292.443 | 105.699 |

Balance 31. december 2015

Aktiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 576.268 | 571.317 |
| Indretning af lejede lokaler | | 187.905 | 154.335 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 6 | 764.173 | 725.652 |
| Deposita | | 162.000 | 42.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 162.000 | 42.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 926.173 | 767.652 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 225.306 | 8.016 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 14.644 | 8.839 |
| Udskudte skatteaktiver | | 0 | 7.960 |
| Tilgodehavende skat | | 102.553 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 483 | 48.015 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 7 | 0 | 95.053 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 85.587 | 18.556 |
| Tilgodehavender i alt | | 428.573 | 186.439 |
| Likvide beholdninger | | 944.327 | 548.687 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.372.900 | 735.126 |
| Aktiver i alt | | 2.299.073 | 1.502.778 |

Balance 31. december 2015

Passiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | 8 | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | -240.234 | 52.209 |
| Egenkapital i alt | | -160.234 | 132.209 |
| Hensættelse til udskudt skat | 9 | 14.325 | 26.179 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 14.325 | 26.179 |
| Modtagne forudbetalinger fra kunder | | 1.054.923 | 616.484 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 351.060 | 68.737 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 1.038.901 | 659.169 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 98 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 2.444.982 | 1.344.390 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 2.444.982 | 1.344.390 |
| Passiver i alt | | 2.299.073 | 1.502.778 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 80.000 | 52.209 | 132.209 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | -292.443 | -292.443 |
| Egenkapital, ultimo | 80.000 | -240.234 | -160.234 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Løn og gager incl. pensioner | 5.333.662 | 4.409.456 |
| Fakturerede ydelser | 1.715.533 | 836.675 |
| Andre omkostninger til social sikring | 77.328 | 53.999 |
| | <u>7.126.523</u> | <u>5.300.130</u> |

Virksomheden har gennemsnitligt beskæftiget 10 ansatte.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2015 kr. | 2014 kr. |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Indretning af lejede lokaler | 51.219 | 27.686 |
| Driftsmateriel og inventar | 179.909 | 124.739 |
| Tab ved salg af driftsmidler | 9.637 | 0 |
| | <u>240.765</u> | <u>152.425</u> |

3. Andre finansielle indtægter

Omfatter kun renter

4. Øvrige finansielle omkostninger

Omfatter kun renter

5. Skat af årets resultat

| | 2015 kr. | 2014 kr. |
|------------------------------------|-----------------|---------------|
| Aktuel skat | -94.593 | 26.015 |
| Ændring af udskudt skat | -11.854 | 9.225 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 325 |
| | <u>-106.447</u> | <u>35.565</u> |

6. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Indretning af lejede lokaler kr. | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|---|------------------------------------|
| Kostpris primo | 182.021 | 700.812 |
| Tilgang | 84.789 | 229.497 |
| Afgang | 0 | -64.533 |
| Kostpris ultimo | 266.810 | 865.776 |
| Opskrivninger primo | 0 | 0 |
| Årets opskrivning | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | -27.686 | -129.495 |
| Årets afskrivning | -51.219 | -179.909 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 19.896 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -78.905 | -289.508 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 187.905 | 576.268 |

7. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

| | 2015 kr. |
|------------------------------------|---------------------|
| SAaldo primo | 95.053 |
| Renter frem til indfrielse, 10,2 % | 1.564 |
| Tilbagebetalt | -96.617 |
| I alt | 0 |

8. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80.000 anparter a 1 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. Hensættelse til udskudt skat

| | Regnskabsmæssige værdier kr. | Skattemæssige værdier kr. | Midlertidig forskelle kr. |
|----------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Indretning lejede lokaler | 187.905 | 170.866 | 17.039 |
| Driftsmateriel og inventar | 576.268 | 528.191 | 48.077 |
| | 764.173 | 699.057 | 65.116 |
| Udskudt skat, 22 % | | | 14.325 |

10. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har akkumuleret tabt kr. - 240.234 på den primære drift.

Selskabets egenkapital udgør herefter kr. - 160.234, hvilket er under kapitalkravet jævnfør selskabsloven.

Jævnfør ledelsesberetningen forventes selskabet via egenindtjening at kunne fuldt ud retablere egenkapitalen i regnskabsåret fra 1. januar - 31. december 2016.

.

11. 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 ASF-Teamet Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Herudover er der ikke yderligere eventualforpligtelser.