

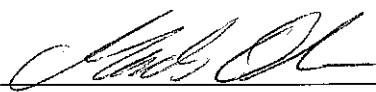
Tjørneparkens Botilbud ApS

Algade 1-3
4500 Nykøbing Sj.
CVR-nr. 35 38 87 61

Årsrapport 2015

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. april 2016



Dirigent, Mads Olsen

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegninger og selskabsoplysninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Tjørneparkens Botilbud 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.

Vi kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventalforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

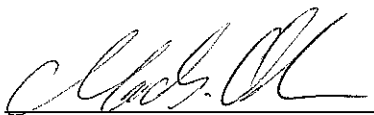
Nykøbing Sj., den 20. april 2016

Direktionen

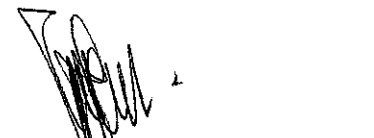


Grete Mikkelsen

Bestyrelsen



Mads Olsen



Finn Haakon Hansen



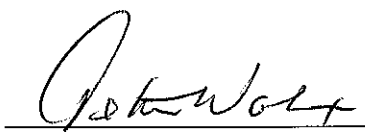
Bjørn Bengtsson



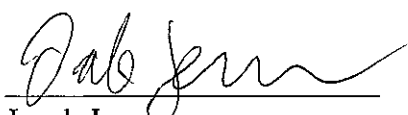
Maria Olsen



Helge Fredslund



Peter Walsøe



Jacob Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Tjørneparkens Botilbud ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tjørneparkens Botilbud 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

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.

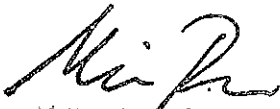
Den uafhængige revisors erklæringer - fortsat

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.

Roskilde, den 20. april 2016

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



Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tjørneparkens Botilbud ApS Algade 1-3 4500 Nykøbing Sj. CVR-nr.: 35 38 87 61 Stiftet: 28. juni 2013 Hjemsted: Holbæk Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Mads Olsen Bjørn Bengtsson Finn Haakon Hansen Maria Olsen Helge Fredslund Peter Walsøe Jacob Jensen
Direktion	Grete Mikkelsen
Revision	Trekroner Revision A/S Statsautoriserede Revisorer Universitetsparken 2 4000 Roskilde
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S Ahlgade 20-24 4300 Holbæk
Tilsynsførende myndighed	Socialtilsyn Hovedstaden Smallegade 1 2000 Frederiksberg
Moderselskab (ultimate)	Granhøjen A/S, 100% ejet Blindestræde 1 4300 Holbæk

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Tjørneparkens Botilbud ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Nettoomsætningen

Alle indtægter er opholdsbetalinger som periodiseres i forhold til indtjeningsperioden.

Regnskabspraksis - fortsat

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger vedrørende finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster.

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.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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	3-5 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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Regnskabspraksis - fortsat

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 som beregnet 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 gældsmetode 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 under-skud, 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 nettorealiseringsværdi.

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 i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning	22.315.345	19.440.335
BRUTTORESULTAT	22.315.345	19.440.335
Personaleomkostninger	-10.115.274	-8.161.211
Andre eksterne omkostninger	-11.414.165	-9.756.649
1 Afskrivninger	-320.345	-286.047
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	465.561	1.236.428
Finansielle indtægter	197	1.692
Finansielle omkostninger	-5.015	-10.917
RESULTAT FØR SKAT	460.743	1.227.203
2 Skat af årets resultat	-110.592	-301.829
ÅRETS RESULTAT	350.151	925.374

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	350.151	925.374
FORDELT	350.151	925.374

Balance pr. 31. december**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>615.855</u>	<u>852.613</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>615.855</u>	<u>852.613</u>
Deposita	<u>2.010.044</u>	<u>1.991.828</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>2.010.044</u>	<u>1.991.828</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>2.625.899</u>	<u>2.844.441</u>
Tilgodehavende fra salg	5.299.243	1.431.010
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	1.111.609
Andre tilgodehavender	2.120.299	1.702.753
Udskudte skatteaktiver	36.000	24.000
Periodeafgrænsningsposter	<u>29.259</u>	<u>25.343</u>
Tilgodehavender	<u>7.484.801</u>	<u>4.294.715</u>
Likvide beholdninger	<u>321.355</u>	<u>1.007.935</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>7.806.156</u>	<u>5.302.650</u>
AKTIVER	<u>10.432.055</u>	<u>8.147.091</u>

Balance pr. 31. december**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Selskabskapital	160.000	160.000
Overført resultat	<u>3.401.383</u>	<u>3.051.232</u>
3 EGENKAPITAL	<u>3.561.383</u>	<u>3.211.232</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.906.192	4.111.591
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.338.604	0
4 Selskabsskat	122.592	376.204
Anden gæld	<u>503.284</u>	<u>448.064</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>6.870.672</u>	<u>4.935.859</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>6.870.672</u>	<u>4.935.859</u>
PASSIVER	<u>10.432.055</u>	<u>8.147.091</u>
5 Eventualposter m.v.		

Noter

	2015 kr.	2014 kr.
1 Afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	421.845	286.047
Avance/tab ved salg af anlægsaktiver	-101.500	0
	320.345	286.047
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	122.592	292.829
Regulering af udskudt skat	-12.000	9.000
	110.592	301.829
3 Egenkapital		
	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.
Egenkapital, primo	160.000	3.051.232
Forslag til resultatdisponering	0	350.151
Egenkapital, ultimo	160.000	3.401.383
Selskabskapitalen består af 80.000 anparter á nominelt kr. 1. Kapitalen er ikke opdelt i særlige klasser.		
Kapitalen er forhøjet med nominelt kr. 80.000 i 2014 i forbindelse med en fusion.		
	31/12 2015 kr.	31/12 2014 kr.
4 Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat, primo	376.204	83.375
Overført til administrationsselskab	-376.204	0
Skyldig skat vedrørende tidligere år	0	83.375
Beregnet selskabsskat for indeværende år	122.592	292.829
Betalt acontoskat for indeværende år	0	0
Skyldig selskabsskat	122.592	376.204

Noter

5 Eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

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

Lejeforpligtelser

Der påhviler selskabet en huslejeforpligtelse i henhold til lejekontrakten.

Forpligtelsen kan opgøres til ca. t.kr. 2.010.