

AUTISME HUSET ApS

Eghøjvej 27
8250 Egå

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

15/05/2017

Eva Freitag
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

| | |
|--|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 5 |
|--|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

AUTISME HUSET ApS

Eghøjvej 27

8250 Egå

e-mailadresse: eva@autisme-huset.dk

CVR-nr: 35802630

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Merkur Andelskasse

Sct. Clemens Torv 17, 1.sal

8100 Århus C

DK Danmark

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 2016 for Autisme Huset ApS.
Årsrapporten omfatter perioden 1. januar - 31. december 2016.

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.

Egå, den 13/05/2017

Direktion

Lars Baier Freitag

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejer i Autisme Huset ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Autisme Huset ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 "Etiske 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, 13/05/2017

Preben Gjelstrup
Registreret revisor, medlem af FSR og FDR
PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 36490977

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret været at besidde anparter i datterselskaber.

Selskabets formål er at besidde værdipapirer, herunder aktier, anparter samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. 121.349 levede op til direktionens forventninger.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Selskabet har i januar 2017 stiftet yderligere et datterselskab, som skal udføre aflastningsopgaver der falder uden for søsterselskabets virkeområder.

Der er ikke efter balancedagen indtruffet yderligere 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.

Generelt

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.

Resultatopgørelse

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.

Balance**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 7,35 % |
|---------------------|--------|-------------------|

Afskrivning påbegyndes ved ibrugtagning pr. 1. januar 2017.

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 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

Kapitalinteresser i datterselskaber er optaget til den indre værdi i henhold til den seneste foreliggende årsrapport. 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 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|----------------|---------------|
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder | 1 | | |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 127.565 | 34.649 |
| Bruttoresultat | | 127.565 | 34.649 |
| Personaleomkostninger | 2 | 0 | 0 |
| Andre driftsomkostninger | | -8.051 | -13.950 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 119.514 | 20.699 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 3 | -277 | -2 |
| Ordinært resultat før skat | | 119.237 | 20.697 |
| Skat af årets resultat | 4 | 2.112 | 2.886 |
| Årets resultat | | 121.349 | 23.583 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 90.522 | 0 |
| Overført resultat | | 30.827 | 23.583 |
| I alt | | 121.349 | 23.583 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|----------|------------------|---------------|
| Grunde og bygninger | | 1.500.000 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 5 | 1.500.000 | 0 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 140.522 | 12.957 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 6 | 140.522 | 12.957 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.640.522 | 12.957 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 68.707 | 75.207 |
| Udsudte skatteaktiver | | 0 | 5.964 |
| Tilgodehavende skat | | 17.015 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | | 85.722 | 81.171 |
| Likvide beholdninger | | 405.595 | 346 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 491.317 | 81.517 |
| Aktiver i alt | | 2.131.839 | 94.474 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|----------|------------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | 7 | 50.000 | 50.000 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .. | | 90.522 | 0 |
| Overført resultat | | -27.361 | -58.188 |
| Egenkapital i alt | | 113.161 | -8.188 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 1.063.291 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 8 | 1.063.291 | 0 |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | 36.709 | 0 |
| Konvertible og udbyttegivende kortfristede gældsbreve | | 405.300 | 0 |
| Skyldig selskabsskat | | 8.939 | 0 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 409.277 | 7.500 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 95.162 | 95.162 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 955.387 | 102.662 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 2.018.678 | 102.662 |
| Passiver i alt | | 2.131.839 | 94.474 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Registreret kapital mv. | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | I alt |
|---------------------------|-------------------------------|---|----------------------|---------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital, primo | 50.000 | 0 | -58.188 | -8.188 |
| Betalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 90.522 | 30.827 | 121.349 |
| Egenkapital, ultimo | 50.000 | 90.522 | -27.361 | 113.161 |

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|----------------|---------------|
| Andel af resultat efter skat, tilknyttede virksomheder | 127.565 | 34.649 |
| Afskrivning på goodwill, tilknyttede virksomheder | 0 | 0 |
| Andel af resultat efter skat, associerede virksomheder | 0 | 0 |
| Afskrivning på goodwill, associerede virksomheder | 0 | 0 |
| | <u>127.565</u> | <u>34.649</u> |

2. Personaleomkostninger

| | 2016 kr. |
|--|-------------|
| Personaleomkostninger | <u>0</u> |
| Selskabet har i regnskabsåret ikke haft ansatte. | |

3. Øvrige finansielle omkostninger

Omfatter kun renter.

4. Skat af årets resultat

| | 2016 kr. | 2015 kr. |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Aktuel skat | -2.112 | -2.886 |
| Ændring af udskudt skat | 0 | 0 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | <u>-2.112</u> | <u>-2.886</u> |

5. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Grunde og bygninger kr. | Produktionsanlæg og maskiner kr. | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------|--|---------------------------|
| Kostpris primo | 0 | 0 | 0 |
| Tilgang | 1.500.000 | 0 | 0 |
| Afgang | -0 | -0 | -0 |
| Kostpris ultimo | 1.500.000 | 0 | 0 |
| Opskrivninger primo | 0 | 0 | 0 |
| Årets opskrivning | 0 | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | -0 | -0 | -0 |
| Årets afskrivning | -0 | -0 | -0 |
| Tilbageførsel ved afgang | -0 | -0 | -0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -0 | -0 | -0 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 1.500.000 | 0 | 0 |

6. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. |
|--|---|
| Kostpris primo | 50.000 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | -0 |
| Kostpris ultimo | 50.000 |
| Nettoopskrivninger primo | -37.043 |
| Andel i årets resultat jf. note | 127.565 |
| Overført fra nedskrivning af mellemregningskonto | 0 |
| Nettoopskrivninger ultimo | 90.522 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 140.522 |
| Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill | 0 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|------------------------------------|-----------|-------------|-------------------|
| Bostedet Brændtved ApS, Ørum Djurs | 100% | 140.522 | 127.957 |

7. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 50 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

| | kr. |
|--|---------------|
| Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår: | |
| Anpartskapital 14.03.2014 | 50.000 |
| Tilgang | 0 |
| Anpartskapital ultimo | 50.000 |

8. Langfristede gældsforpligtelser i alt

| | Gæld i alt ultimo kr. | Afdrag næste år kr. | Langfristet andel kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|----------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|--|
| Prioritetsgæld | 1.100.000 | 36.709 | 1.063.291 | 900.932 |
| Gældsbev | 405.300 | 405.300 | 0 | 0 |
| Andet | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1.505.300 | 442.009 | 1.063.291 | 900.932 |

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 Autisme Huset ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er lyst pant i selskabets ejendomme for samlet kr. 2.297.000 til sikkerhed for prioritetsgæld. Den bogførte værdi af grunde og bygninger udgør pr. 31. december 2016 kr. 1.500.000 og restgæld på prioritetsgæld udgør pr. 31. december 2016 kr. 1.100.000.

Herudover er der ikke yderligere sikkerhedsstillelser.