

Nødkald Hjemmeservice ApS

CVR-nr. 36026596

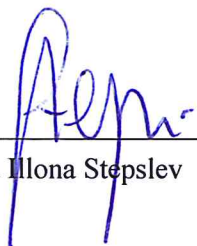
Algade 38 D

4760 Vordingborg

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.05.2016

Dirigent



Navn: Manuela Ilona Stepslev

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Nødkald Hjemmeservice ApS

Algade 38 D

4760 Vordingborg

CVR-nr.: 36026596

Stiftet: 01.01.2014

Hjemsted: Vordingborg

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Manuela Illona Stepslev

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Kindhestegade 4-6

4700 Næstved

Ledelsespåtegning

Jeg har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Nødkald Hjemmeservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 31.05.2016

Direktion


Manuela Illona Stepslev

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Nødkald Hjemmeservice ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Nødkald Hjemmeservice ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Ledelsen har aflagt regnskabet under forudsætning om fortsat drift. Selskabets fortsatte drift forudsætter, at selskabets indtjening forbedres væsentligt, og at selskabets rekonstruktion lykkes, herunder at indgåede betalingsaftaler kan oprettholdes og afvikles som aftalt. Vi henviser til note 1, hvor ledelsen har redegjort for forudsætningerne for fortsat drift. Vi er ikke blevet forelagt tilstrækkelig dokumentation i form af likviditetsbudgetter eller lignende, der understøtter disse forudsætninger, og vi tager derfor forbehold for fortsat drift.

Afkræftende konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen


Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

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

Næstved, den 27.05.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Jesper Hartmann Olsen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter er at udføre hjemmeservicevirksomhed samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, kr. -2.110.984, anses for utilfredsstillende.

Selskabets resultat blev væsentligt dårligere end forventet. Selskabet har mistet kontrakten med to væsentlige kunder i 2015, hvilket har været årsagen til årets udvikling. Det har desværre ikke været muligt at tilpasse kapaciteten tilstrækkeligt hurtigt. I sidste halvår af 2015 er virksomhedens indtjening stabiliseret omkring nul-punktet.

Begivenheder efter balancedagen

Selskabets aktivitet og indtjening er øget og forbedret efter regnskabsåret udløb.

Der er efter regnskabsårets afslutning herudover ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling. Selskabet forventer et mindre overskud i 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug og omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra renteindtægter, herunder renteindtægter fra bankindeståender, tilgodehavende fra salg af varer og tjenesteydelser mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, hvis den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende resourcer.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		5.427.123	12.481.584
Personaleomkostninger	2	(7.427.494)	(12.824.357)
Af- og nedskrivninger	3	<u>0</u>	<u>(6.000.000)</u>
Driftsresultat		(2.000.371)	(6.342.773)
Andre finansielle indtægter		2.038	9.318
Andre finansielle omkostninger		<u>(112.651)</u>	<u>(4.627)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(2.110.984)	(6.338.082)
Skat af ordinært resultat	4	<u>0</u>	<u>1.470.000</u>
Årets resultat		<u>(2.110.984)</u>	<u>(4.868.082)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(2.110.984)</u>	<u>(4.868.082)</u>
		(2.110.984)	(4.868.082)

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender		22.638	0
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>22.638</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>22.638</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		578.028	1.502.086
Andre tilgodehavender		6.880	201.871
Periodeafgrænsningsposter		0	33.529
Tilgodehavender		<u>584.908</u>	<u>1.737.486</u>
Likvide beholdninger		<u>4.614</u>	<u>1.407.993</u>
Omsætningsaktiver		<u>589.522</u>	<u>3.145.479</u>
Aktiver		<u><u>612.160</u></u>	<u><u>3.145.479</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført overskud eller underskud		<u>(1.119.463)</u>	<u>991.521</u>
Egenkapital		<u>(1.039.463)</u>	<u>1.071.521</u>
Bankgæld		217.459	0
Kreditinstitutter i øvrigt		7.151	15.979
Leverandører af varer og tjenesteydelser		171.134	159.058
Anden gæld		<u>1.255.879</u>	<u>1.898.921</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.651.623</u>	<u>2.073.958</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.651.623</u>	<u>2.073.958</u>
Passiver		<u>612.160</u>	<u>3.145.479</u>
Going concern	1		
Eventualaktiver	7		
Eventualforpligtelser	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	80.000	991.521	1.071.521
Årets resultat	0	(2.110.984)	(2.110.984)
Egenkapital ultimo	80.000	(1.119.463)	(1.039.463)

Noter

1. Going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af at selskabets indtjening fortsat forbedres, samt at den igangsatte rekonstruktionsproces kan lykkes.

I den forbindelse er det afgørende, at de indgåede betalingsaftaler kan opretholdes og afvikles som aftalt.

Selskabets ledelse anser ovenstående for muligt, således at selskabet kan fortsætte sin drift.

På baggrund af ovenstående, er det ledelsens opfattelse, at selskabet kan fortsætte sin drift i det kommende år, og årsrapporten er aflagt i overensstemmelse hermed.

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og løn	6.629.026	11.919.685
Pensioner	590.802	480.356
Andre omkostninger til social sikring	145.772	199.023
Andre personaleomkostninger	61.894	225.293
	<u>7.427.494</u>	<u>12.824.357</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
3. Af- og nedskrivninger		
Nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	0	6.000.000
	<u>0</u>	<u>6.000.000</u>
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	0	(1.470.000)
	<u>0</u>	<u>(1.470.000)</u>

Noter

	<u>Goodwill kr.</u>
5. Immaterielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	6.000.000
Kostpris ultimo	<u>6.000.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	(6.000.000)
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(6.000.000)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>
	<u>Andre tilgo- dehavender kr.</u>
6. Finansielle anlægsaktiver	
Tilgange	22.638
Kostpris ultimo	<u>22.638</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>22.638</u>

7. Eventualaktiver

Selskabet har pr. 31. december 2015 et udskudt skatteaktiv ca. t.kr. 514. Skatteaktivet er, som følge af usikkerhed om selskabets evne til at udnytte aktivet inden for en kortere årrække, ikke indregnet i årsrapporten pr. 31. december 2015.

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingkontrakter vedr. leasing af 5 biler. Den samlede leasingforpligtelse udgør pr. statusdagen ca. t.kr. 133. Heraf forfalder ca. t.kr. 120 inden for det kommende år.

Der pågår drøftelser med fagforening om påståede uberettigede opsigelser af to medarbejdere. Udfaldet af disse kendes ikke, men ledelsen vurderer, at selskabet står stærkt i disse sager.

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets bankforbindelse har stillet betalingsgarantier på kr. 140.000 over for Vordingborg og Kalundborg Kommune.

Selskabet har over for bankforbindelse stillet skadesløsbrev på kr. 400.000, der giver pant i immaterielle og materielle anlægsaktiver, samt tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser mv. (virksomhedspant). Den bogførte værdi af de pantsatte aktiver udgør pr. 31. december 2015 tkr. 578.