

Søndergaards Omsorgscenter IVS

Harrehøjvej 66
7900 Nykøbing M

Årsrapport
28. oktober 2015 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/08/2017

Claus Søndergaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Søndergaards Omsorgscenter IVS
Harrehøjvej 66
7900 Nykøbing M

e-mailadresse: clausspetersen20@gmail.com

CVR-nr: 37186244
Regnskabsår: 28/10/2015 - 31/12/2016

Bankforbindelse Jyske Bank
Algade 2
7900 Nykøbing Mors

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 28. oktober 2015 - 31. december 2016 for Søndergaards Omsorgscenter IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 28. oktober 2015 - 31. december 2016

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Mors, den 07/08/2017

Direktion

Claus Søndergaard

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er at være opholdssted for psykiske syge.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 547, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 548.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter årets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets 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 om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet har valgt, ikke at vise nettoomsætningen i årsrapporten.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang og levering til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 28. okt 2015 - 31. dec 2016

	Note	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		21.000
Personaleomkostninger	1	-19.890
Resultat af ordinær primær drift		1.110
Øvrige finansielle omkostninger		-321
Ordinært resultat før skat		789
Skat af årets resultat	2	-242
Årets resultat		547
Forslag til resultatdisponering		
Overført til reserve for iværksætterselskab		137
Overført resultat		410
I alt		547

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		25.000
Tilgodehavender i alt		25.000
Omsætningsaktiver i alt		25.000
Aktiver i alt		25.000

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		1
Reserve for Iværksætterselskab		137
Overført resultat		410
Egenkapital i alt		548
Skyldig selskabsskat		242
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		13.187
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		11.023
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		24.452
Gældsforpligtelser i alt		24.452
Passiver i alt		25.000

Egenkapitalopgørelse 28. okt 2015 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for iværksætterselskab	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1	0	0	1
Årets resultat	0	137	410	547
Egenkapital, ultimo	1	137	410	548

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16
	kr.
Løn og gager	<u>19.890</u>
	<u>19.890</u>

Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 1

2. Skat af årets resultat

	2015/16
	kr.
Aktuel skat	<u>242</u>
	<u>242</u>