

Senioren Zentrum IVS

Rugkobel 260
6200 Aabenraa

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2019

Preben Gundersen
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

Senioren Zentrum IVS

Rugkobbøl 260

6200 Aabenraa

CVR-nr: 37208302

Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 til 30. september 2018 for Seniorens Zentrum IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

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

Under henvisning til lovgivningens regler herom blev det vedtaget på sidste års generalforsamling, at selskabets årsregnskaber fortsat ikke skal revideres. Ledelsen skal i den forbindelse bekræfte, at selskabet fuldt ud opfylder kravene for at være fritaget for revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 27/02/2019

Direktion

Bjarke Buhrmann Schwartz
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens formål er at drive holdingvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Usædvanlige forhold:

Selskabets drift for regnskabsåret 1. oktober 2017 til 30. september 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Resultatopgørelsen for regnskabsåret udviser et regnskabsmæssigt underskud på kr. -3.282, der må anses for at være mindre tilfredsstillende. Selskabet forventes i indeværende og kommende regnskabsår at kunne udvise mere tilfredsstillende resultater.

Den regnskabsmæssige egenkapital pr. 30. september 2018 andrager kr. -6.282 efter regnskabsårets overførsel.

Selskabets egenkapital opfylder således ikke længere de stillede krav efter selskabslovgivningen. Det er ledelsens vurdering, at selskabets egenkapital kan reableres indenfor en kortere periode.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt 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

Årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 til 30. september 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser. Den anvendte regnskabspraksis forventes at være generelt anvendt i sammenlignelige virksomheder og er uændret i forhold til sidste år.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING:

Aktiverne 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 ressourcer 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/fradrag af den aktuelle amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Omsætningen indregnes efter faktureringsprincippet og øvrige indtægter indregnes ligeledes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens drift herunder administration m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter eventuelle renteindtægter og rentekomkostninger m.v.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af skatteværdien af årets aktuelle skattepligtige indkomst samt årets forskydning i udskudt skat/udskudt skatteaktiv, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til eventuelle posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance**ANLÆGSAKTIVER:**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter Seniorencentrum Marktpassage GmbH, Tyskland og er værdiansat til anskaffelsessum med fradrag af eventuelt nødvendige nedskrivninger. Eventuelt modtaget udbytte fra tilknyttede virksomheder medregnes i resultatopgørslen.

OMSÆTNINGSAKTIVER:

Eventuelle tilgodehavender er værdiansat på grundlag af en individuel vurdering, og der er hensat til imødegåelse af eventuelle tab på grundlag af denne vurdering.

UDBYTTE:

Det eventuelt afsatte udbytte, der forventes vedtaget på en ordinær generalforsamling er opført som en særskilt post under egenkapitalen.

SKATTER:

Skat af årets resultat omfatter beregnet skat af årets skattepligtige indkomst samt eventuel regulering af udskudt skat/udskudt skatteaktiv. Ved beregningen af skat af årets skattepligtige indkomst er anvendt en skattesats på 22% svarende til den aktuelle selskabsskattesats.

Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Eksterne omkostninger		-3.000	-3.000
Bruttoresultat		-3.000	-3.000
Resultat af ordinær primær drift		-3.000	-3.000
Øvrige finansielle omkostninger		-282	0
Ordinært resultat før skat		-3.282	-3.000
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		-3.282	-3.000
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-3.282	-3.000
I alt		-3.282	-3.000

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		148.846	148.846
Finansielle anlægsaktiver i alt		148.846	148.846
Anlægsaktiver i alt		148.846	148.846
Aktiver i alt		148.846	148.846

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	2	1.000	1.000
Overført resultat		-7.282	-4.000
Egenkapital i alt		-6.282	-3.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	3.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		85.020	81.865
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		67.108	66.981
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		155.128	151.846
Gældsforpligtelser i alt		155.128	151.846
Passiver i alt		148.846	148.846

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1.000	-4.000	0	-3.000
Betalt udbytte			0	0
Årets resultat		-3.282	0	-3.282
Egenkapital, ultimo	1.000	-7.282	0	-6.282

Noter

1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 Tkr.
Aktuel skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering af selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

Selskabet har ikke betalt selskabsskat i løbet af regnskabsåret 2017/18.

2. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af indbetalt selskabskapital i IVS'et på kr. 1.000.

	kr.
Ændringer i selskabskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Selskabskapital ved selskabets stiftelse pr. 6. november 2015	1.000
Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen siden selskabets stiftelse	0
Selskabskapital ultimo	<u>1.000</u>

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Virksomhedens formål er at drive holdingvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold:

Selskabets drift for regnskabsåret 1. oktober 2017 til 30. september 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Resultatopgørelsen for regnskabsåret udviser et regnskabsmæssigt underskud på kr. -3.282, der må anses for at være mindre tilfredsstillende. Selskabet forventes i indeværende og kommende regnskabsår at kunne udvise mere tilfredsstillende resultater.

Den regnskabsmæssige egenkapital pr. 30. september 2018 andrager kr. -6.282 efter regnskabsårets overførsel. Selskabets egenkapital opfylder således ikke længere de stillede krav efter selskabslovgivningen. Det er ledelsens vurdering, at selskabets egenkapital kan reetableres indenfor en kortere periode.

Begivenheder efter regnskabets afslutning:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

KAUTIONS- OG GARANTIFORPLIGTELSE:

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- og garantiforpligtelser udover garantier forbundet med selskabets normale aktiviteter.

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med moderselskabet og søsterselskaber.

Selskabet hæfter derfor subsidiært i henhold til selskabsskattelovens regler herom for de øvrige koncernforbundne selskabers selskabsskat af sambeskatningsindkomsten samt indeholdt kildeskat på renter og udbytter for de sambeskattede selskaber. Der er p.t. ingen skatteforpligtelser i koncernen.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18
Gennemsnitligt antal ansatte	0