

Senioren Zentrum IVS

Rugkobel 260
6200 Aabenraa

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/11/2017

Bjarke Buhrmann Schwartz
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Senioren Zentrum IVS

Rugkobbøl 260

6200 Aabenraa

CVR-nr: 37208302

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 til 30. september 2017 for Seniorens Centrum 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 23/11/2017

Direktion

Bjarke Buhrmann Schwartz
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles til generalforsamlingen, at selskabets årsregnskaber fremover fortsat ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Seniorene Centrum IVS.

Vi har opstillet årsrapporten for Seniorene Centrum IVS for regnskabsåret 1. oktober 2016 til 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vejle, 23/11/2017

Jørgen Gilling
Statsaut. revisor
Revisionsfirmaet Jørgen Gilling
CVR: 18619407

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 2016 til 30. september 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Resultatopgørelsen for regnskabsåret udviser et regnskabsmæssigt underskud på kr. -3.000, 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 2017 andrager kr. -3.000 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 2016 til 30. september 2017 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.

Balance

ANLÆGSAKTIVER:

Kapitalinteresse 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 resultatopgørelsen.

Indtil investeringen var endeligt gennemført og registreret opførtes det investerede beløb under andre værdipapirer m.v.

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 2016 - 30. sep 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Eksterne omkostninger		-3.000	-1.000
Bruttoresultat		-3.000	-1.000
Resultat af ordinær primær drift		-3.000	-1.000
Ordinært resultat før skat		-3.000	-1.000
Skat af årets resultat	1	0	0
Årets resultat		-3.000	-1.000
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-3.000	-1.000
I alt		-3.000	-1.000

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		148.846	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	148.904
Finansielle anlægsaktiver i alt		148.846	148.904
Anlægsaktiver i alt		148.846	148.904
Aktiver i alt		148.846	148.904

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	2	1.000	1.000
Overført resultat		-4.000	-1.000
Egenkapital i alt		-3.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		81.865	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		66.981	148.904
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		151.846	148.904
Gældsforpligtelser i alt		151.846	148.904
Passiver i alt		148.846	148.904

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2016 - 30. sep 2017

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

Noter

1. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 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 2016/17.

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><u>1.000</u></u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

Usædvanlige forhold:

Selskabets drift for regnskabsåret 1. oktober 2016 til 30. september 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Resultatopgørelsen for regnskabsåret udviser et regnskabsmæssigt underskud på kr. -3.000, 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 2017 andrager kr. -3.000 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. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabet har sammen med moderselskabet et uudnyttet skattemæssigt underskud, der kan modregnes i fremtidige skattemæssige overskud. De skattemæssige underskud kan med den nuværende lovgivning fremføres tidsubegrænset. Den mulige skattebesparelse andrager med den nuværende kendte selskabsskatteprocent 22% heraf.

Værdien af selskabets uudnyttede skattemæssige underskud er ikke opført som et aktiv i selskabet, da det ikke vurderes, at underskuddet med tilstrækkelig sikkerhed kan udnyttes indenfor en kortere årrække.