

Bofællesskabet Reinsholmgård ApS

**Melbyvej 63
3370 Melby**

CVR-nr. 38 28 85 63

**Årsrapport for perioden
20. december 2016 til 30. september 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 26. februar 2018

Lars Nagel Albertsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse 20. december - 30. september | 10 |
| Balance 30. september | 11 |
| Noter til årsrapporten | 12 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 20. december 2016 - 30. september 2017 for Bofællesskabet Reinsholmgård ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. december 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Melby, den 26. februar 2018

Direktion

Lars Nagel Albertsen

Bestyrelse

Ove Christian Frankel
formand

Søren Torrense Hansen
næst formand

Jens Ove Hvid Pedersen

Lone Agnes Hauberg Johansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Bofællesskabet Reinsholmgård ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bofællesskabet Reinsholmgård ApS for regnskabsåret 20. december 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. december 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Uden at modificere vores konklusion skal vi gøre regnskabslæser opmærksom på, at selskabet har tabt dets selskabskapital i det første regnskabsår. Stifter og ejer af selskabet har afgivet støtteerklæring til indskud til genoprettelse af kapitalen, men selskabet er afhængig af, at der kommer indtægter i det kommende regnskabsår.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Frederiksværk, den 26. februar 2018

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
CVR-nr. 17 52 43 05

Ove Horsager
Registreret Revisor
MNE-nr. mne2512

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bofællesskabet Reinsholmgård ApS
Melbyvej 63
3370 Melby

CVR-nr.: 38 28 85 63

Regnskabsperiode: 20. december 2016 - 30. september 2017

Hjemsted: Halsnæs

Bestyrelse

Ove Christian Frankel, formand
Søren Torrense Hansen, næstformand
Jens Ove Hvid Pedersen
Lone Agnes Hauberg Johansen

Direktion

Lars Nagel Albertsen

Revision

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
Nørregade 1, 1.th
3300 Frederiksværk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed inden for det sociale, pædagogiske og behandlingsmæssige område med tilbud til personer, som på grund af betydelig nedsat psykisk funktionsevne eller særlige sociale problemer har behov for det samt dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 112.753, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 62.753.

Bofællesskabet Reinsholmgård har i det første regnskabsår måtte erkende, at det ikke har været helt nemt at få beboere til stedet. Vi har derfor ikke kunnet skabe indtægter i seneste regnskabsår. Gennem hele perioden har vi haft en visitationssag, der desværre er trukket i langdrag. Vi forventer denne afsluttet i løbet af foråret 2018. Bofællesskabet har produceret foldere, haft annoncer i relevante aviser og fagblade, afholdt åbne caféaftener og oprettet hjemmeside for at gøre opmærksom på sig selv. Der er efterhånden skabt et stort netværk omkring bofællesskabet. Derfor føler vi os også sikre på, at vi kommer i gang i løbet af 2018. Endvidere har selskabets ejere afgivet støtteerklæring til selskabet til at genoprette egenkapitalen, hvis selskabet imod forventning ikke selv kan genoprette den via egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bofællesskabet Reinsholmgård ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2016/17 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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 akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Balancen

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 20. december - 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. |
|--------------------------|-------------|-------------------------------|
| Bruttotab | | -112.753 |
| Resultat før skat | | -112.753 |
| Skat af årets resultat | | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u><u>-112.753</u></u> |
| | | |
| Overført resultat | | <u>-112.753</u> |
| | | <u><u>-112.753</u></u> |

Balance 30. september

| | <u>Note</u> | <u>2016/17</u> kr. |
|---|-------------|-----------------------|
| Aktiver | | |
| Likvide beholdninger | | <u>396</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>396</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>396</u></u> |
| Passiver | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 |
| Overført resultat | | <u>-112.753</u> |
| Egenkapital | 1 | <u><u>-62.753</u></u> |
| Ansvarlig lånekapital | | <u>51.149</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | | <u><u>51.149</u></u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | <u>12.000</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u><u>12.000</u></u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u><u>63.149</u></u> |
| Passiver i alt | | <u><u>396</u></u> |
| Usikkerhed om fortsat drift (going concern) | 2 | |

Noter til årsrapporten

1 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|---------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 20. december 2016 | 50.000 | 0 | 50.000 |
| Årets resultat | 0 | -112.753 | -112.753 |
| Egenkapital 30. september 2017 | 50.000 | -112.753 | -62.753 |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

2 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Bofællesskabet Reinsholmgård har i det første regnskabsår måtte erkende, at det ikke har været helt nemt at få beboere til stedet. Vi har derfor ikke kunnet skabe indtægter i sidste regnskabsår. Gennem hele perioden har vi haft en visitationssag, der desværre er trukket i langdrag. Vi forventer denne afsluttet i løbet af foråret 2018. Bofællesskabet har produceret foldere, haft annoncer i relevante aviser og fagblade, afholdt åbne caféaftener og oprettet hjemmeside for at gøre opmærksom på sig selv. Der er efterhånden skabt et stort netværk omkring bofællesskabet. Derfor føler vi os også sikre på, at vi kommer i gang i løbet af 2018. Endvidere har selskabets ejere afgivet støtteerklæring til selskabet til at genoprette egenkapitalen, hvis selskabet imod forventning ikke selv kan genoprette den via egen indtjening.