

Egedal Dagtilbud ApS

Vallekildevej 134
4534 Hørve
CVR-nr. 38 99 53 08

Årsrapport 2017

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den /

Dirigent, Sidse Ravn

Indholdsfortegnelse

| | side |
|---|------|
| Påtegning | |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december | 8 |
| Balance pr. 31. december | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Egedal Dagtilbud ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 31. december 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 31. december 2017.

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

Jeg kan tillige oplyse, at ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforhold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler selskabet eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørve, den 28. maj 2018

Direktionen

Sidse Ravn

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Egedal Dagtilbud ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Egedal Dagtilbud ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Roskilde, den 28. maj 2018

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55

Linnea Weinreich
Statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne31382

Selskabsoplysninger

Selskabet

Egedal Dagtilbud ApS
Vallekildevej 134
4534 Hørve

CVR-nr.: 38 99 53 08
Stiftet: 1. oktober 2017
Hjemsted: Hørve
Regnskabsår: 1. oktober - 31. december

Direktion

Sidse Ravn

Revisor

Trekroner Revision A/S
Statsautoriserede Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er salg af tjenesteydelser og etablering af tilbud og dertil knyttet virksomhed indenfor social- undervisning- uddannelses- beskæftelses- og sundhedsområdet - alt efter kundens behov.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 1. oktober 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. -15.840. Balancen viser en egenkapital på kr. 34.160.

Selskabet er opstartet i året, og indtægter forventes fra forår/sommer 2018.

Årets resultat anses som acceptabelt set i forhold til opstart af aktiviteter.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Regnskabspraksis

Årsregnskabet for Egedal Dagtilbud ApS er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er anført sammenligningstal.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger vedrørende finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta og amortisering af realkreditlån.

Regnskabspraksis - fortsat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Skyldig 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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse 1. oktober - 31. december

| <u>Note</u> | 2017 kr. |
|--|------------------------------|
| BRUTTORESULTAT | -20.840 |
| 1 Personaleomkostninger | <u>0</u> |
| RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER | -20.840 |
| Finansielle indtægter | 0 |
| Finansielle omkostninger | <u>0</u> |
| RESULTAT FØR SKAT | -20.840 |
| 2 Skat af årets resultat | <u>5.000</u> |
| ÅRETS RESULTAT | <u><u>-15.840</u></u> |

Forslag til resultatdisponering

| | |
|---------------------------|------------------------------|
| Udbytte for regnskabsåret | 0 |
| Overført resultat | <u>-15.840</u> |
| FORDELT | <u><u>-15.840</u></u> |

Balance pr. 31. december

Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2017</u> <u>kr.</u> |
|----------------------------------|-----------------------------|
| Deposita | <u>32.000</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | <u>32.000</u> |
| ANLÆGSAKTIVER | <u>32.000</u> |
| 3 Udskudte skatteaktiver | 5.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | <u>11.009</u> |
| Tilgodehavender | <u>16.009</u> |
| Likvide beholdninger | <u>50.000</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | <u>66.009</u> |
| AKTIVER | <u><u>98.009</u></u> |

Balance pr. 31. december

Passiver

| <u>Note</u> | <u>2017</u> <u>kr.</u> |
|--|-----------------------------|
| Selskabskapital | 50.000 |
| Overført resultat | -15.840 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | <u>0</u> |
| 4 EGENKAPITAL | <u>34.160</u> |
| 5 Selskabsskat | 0 |
| Anden gæld | <u>63.849</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | <u>63.849</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | <u>63.849</u> |
| PASSIVER | <u><u>98.009</u></u> |

Noter

| | 2017 kr. |
|---|-----------------------------|
| 1 Personalemkostninger | |
| Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> |
| 2 Skat af årets resultat | |
| Beregnet skat af årets resultat | 0 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 |
| Regulering af udskudt skat | <u>-5.000</u> |
| | <u><u>-5.000</u></u> |
| 3 Udskudte skatteaktiver | |
| Hensættelser til udskudt skat, primo | 0 |
| Regulering af udskudt skat, primo | 0 |
| Udskudt skat af årets resultat | <u>-5.000</u> |
| | <u><u>-5.000</u></u> |

Noter

4 Egenkapital

| | Selskabs- kapital kr. | Overført resultat kr. | Udbytte kr. |
|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|
| Egenkapital, primo | 50.000 | 0 | 0 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 |
| Forslag til resultatdisponering | 0 | -15.840 | 0 |
| Egenkapital, ultimo | 50.000 | -15.840 | 0 |

31/12 2017
kr.

5 Selskabsskat

| | |
|---|----------|
| Skyldig selskabsskat, primo | 0 |
| Regulering af tidligere års skat | 0 |
| Betalt selskabsskat vedrørende sidste år | 0 |
| Skyldig skat vedrørende tidligere år | 0 |
| Beregnet selskabsskat for indeværende år | 0 |
| Betalt acontoskat for indeværende år | 0 |
| Modregnet udbytteskat | 0 |
| | 0 |

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Sidse Ravn

Direktør

På vegne af: Egedal Dagtilbud ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-070238314459

IP: 5.186.126.170

2018-05-30 19:32:52Z

NEM ID 

Linnea Weinreich

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Trekroner Revision A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-852792908541

IP: 2.109.67.42

2018-05-31 05:03:43Z

NEM ID 

Sidse Ravn

Dirigent

På vegne af: Egedal Dagtilbud ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-070238314459

IP: 5.186.122.147

2018-05-31 09:02:06Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 5JTSZ-C8K6L-EKMDN-1JNBX-FJML4-4WGMW

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>