



Solutio Kongskilde ApS

Skælskørvej 34

4180 Sorø

CVR-nr. 39004593

Årsrapport

1. oktober 2017 - 31. december 2018

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. april 2019

Mette Thomas
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Noter	16

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 31. december 2018 for Solutio Kongskilde 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 30. april 2019

Direktion

David Tønsberg
Direktør

Bestyrelse

Mette Thomas
Formand

Søren Olsen

Torben Flinch

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Solutio Kongskilde ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Solutio Kongskilde ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 31. december 2018, 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. 31. december 2018, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 31. december 2018 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 samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1250 af 13. november 2017 om revision af regnskab for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn. 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 henleder vi opmærksomheden på note 5 i regnskabet, hvor det fremgår, at selskabet har haft et tab på 3.730.763 kr. i regnskabsåret, der sluttede 31. december 2018, og at selskabets kortfristede gældsforpligtelser pr. denne dato overstiger selskabets omsætningsaktiver med 3.175.698 kr. Disse forhold sammen med de i note 5 øvrige nævnte forhold indikerer, at der er en væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften.

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.

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, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1250 af 13. november 2017 om revision af regnskab for private tilbud, foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn, 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 regnskabsbrugere 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, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 1250 af 13. november 2017 om revision af regnskab for private tilbud,

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

foreninger og private virksomheder omfattet af lov om socialtilsyn, 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.

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.

Andre rapporteringsforpligtelser

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Holbæk, den 30. april 2019

RevisorGården

Godkendte Revisorer A/S

CVR-nr. 19720705

Morten Lund Wilhelmsen
Statsautoriseret revisor
mne41315

Solutio Kongskilde ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Solutio Kongskilde ApS Skælskørvej 34 4180 Sorø
CVR-nr.	39004593
Stiftelsesdato	1. oktober 2017
Hjemsted	Sorø
Regnskabsår	1. oktober 2017 - 31. december 2018
Bestyrelse	Mette Thomas Søren Olsen Torben Flinch
Direktion	David Tønsberg, Direktør
Revisor	RevisorGården Godkendte Revisorer A/S Kalundborgvej 60 4300 Holbæk CVR-nr.: 19720705

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive botilbud for mennesker med krævende psykiske og sociale problemstillinger.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. -3.730.763, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 872.266, og en egenkapital på kr. -3.680.763.

Der har i 2018 været mange og store udgifter til etablering af tilbuddet, så det har kunnet modtage og behandle indflyttede beboere.

Det har drejet sig om både renovering af lejligheder, personale- og kontorfaciliteter, samt derefter udgifter til almindelig indretning af førnævnte områder samt fællesarealer. Derudover har der været store udgifter til etablering af brandanlæg, låsesystemer samt personligt overfaldsalarmsystem; alle for at kunne overholde diverse myndighedskrav.

Pga. den store bygningsmasse har projektet af hensyn til økonomi fra start været opdelt i fire etaper, der hver var planlagt påbegyndt i takt med indflytning af beboere. Disse indflytninger skete dog i et meget hurtigere tempo, end hvad man havde turdet at håbe på, hvorfor stort set de samlede etableringsudgifter var nødvendige og påkrævede allerede i 2018 for at kunne følge med.

Der har været vistret 18 borgere til tilbuddet siden opstart, hvilket svarer til én borger pr. md. i gennemsnit.

Lønudgifter til pædagogisk personale har på baggrund af ovenstående ligeledes skullet følge med antallet af beboere, for dels at overholde den fastlagte minimumsnormering, som er minimum to personaler uanset antal beboere, men derudover trappetvist opjusteres efter det samlede antal beboere. Ved fuld belægning er normeringen fire personaler i dagtimerne og to personaler i nattetimerne, udover daglig leder og administrativt personale.

Tilbuddet er godkendt til- og modtager en forholdsvis bred vifte af borgere med mangeartede problematikker, hvorfor der stilles krav om personalets faglige kompetencer indenfor hver af borgernes specifikke problematik- og diagnose.

Socialtilsyn Øst var i september 2018 på tilsynsbesøg på tilbuddet. På baggrund af konkrete beboeres særlige problemstillinger blev der opstillet klare anbefalinger/-krav op fra Socialtilsynet om efteruddannelse og opkvalificering af personalet. Dette blev efterkommet med ekstra uddannelse og undervisning af medarbejdere indenfor det pågældende område.

Derudover har en stor del af den nye personalegruppe modtaget den 1-årige uddannelse i Den Kognitive metode. .

Selskabet har tabt selskabskapitalen og er derfor omfattet af reglerne i Selskabslovens § 119 om kapitaltab. Det er ledelsens forventning at egenkapitalen vil blive reetableret som følge af positiv drift i de kommende år.

Forventninger til fremtiden

Der ses på trods af det negative resultat med ro på tilbuddets drift for 2019, bl.a. i lyset af at der i skrivende stund er fuld belægning på tilbuddet, samt dels pga. den store interesse- og mange henvendelser fra kommunernes sagsbehandlere vedr. potentielle visitationer til tilbuddet.

Der er fastlagt en strategi omkring at holde tilbuddets udgifter til større efteruddannelser og/eller kurser på et minimum i 2020 for derved at kunne konsolidere tilbuddets økonomi.

Der forventes således en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Ledelsesberetning

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling i den senest offentliggjorte årsrapport

Resultatet for år 2018 betragtes naturligvis ikke som tilfredsstillende, men dog forventeligt set i lyset af etablering og opstart af et tilbud.

2018 er Solutio Kongskildes etableringsår efter åbning ultimo 2017.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i regnskabsåret 2019 været en positiv udvikling i såvel drift-, resultat- som den likviditetsmæssige situation, der tydeligt understøtter planen om reetablering af selskabets kapitalgrundlag.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Solutio Kongskilde ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2017/18 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Opholdsbetalinger indregnes i den periode, de vedrører. Opholdsbetalinger modtaget før balancedagen, som vedrører kommende regnskabsår, indregnes som modtagne forudbetalinger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til forbrugsudgifter, distribution, salg, administration, lokaler, tab på debitorer, vedligeholdelse, småanskaffelser, omkostninger til beboerne, transport mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på vurdering af brugstider og restværdier.

Finansielle poster

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktiverens brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Indretning lejede lokaler:	5 år	0 %
Biler:	5-8 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	3 år	0 %

Aktiver med en kostpris under kr. 16.000 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til den lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdien for aktivitet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

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

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skatteaktiver 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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		5.018.798
Personaleomkostninger	1	-8.569.606
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-123.841
Driftsresultat		-3.674.649
Andre finansielle omkostninger		-56.114
Resultat før skat		-3.730.763
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		-3.730.763
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-3.730.763
Resultatdisponering		-3.730.763

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.
Aktiver		
Biler		96.795
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		160.076
Indretning af lejede lokaler		205.003
Materielle anlægsaktiver		461.874
Anlægsaktiver		461.874
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		79.136
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		23.415
Andre tilgodehavender		54.532
Periodeafgrænsningsposter		164.103
Tilgodehavender		321.186
Likvide beholdninger		89.206
Omsætningsaktiver		410.392
Aktiver		872.266

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.
Passiver		
Virksomhedskapital	2	50.000
Overført resultat	3	-3.730.763
Egenkapital		-3.680.763
Gæld til kreditinstitutter		64.147
Ansvarlig lånekapital		902.792
Langfristede gældsforpligtelser	4	966.939
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		20.591
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.003.025
Leverandører af varer og tjenesteydelser		213.140
Gæld til associerede virksomheder		1.669.328
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		679.006
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.000
Kortfristede gældsforpligtelser		3.586.090
Gældsforpligtelser		4.553.029
Passiver		872.266
Usikkerhed om going concern	5	
Eventualforpligtelser	6	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7	

Noter

	2017/18
1. Personaleomkostninger	
Lønninger	7.678.267
Pensioner	757.207
Andre omkostninger til social sikring	134.132
	<u>8.569.606</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>17</u>

	2018
2. Virksomhedskapital	
Årets tilgang	50.000
Saldo ultimo	<u>50.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen 1. oktober 2017.

3. Overført resultat	
Årets tilgang	-3.730.763
Saldo ultimo	<u>-3.730.763</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	64.147	20.591	0
Ansvarlige lån og andre tilbagetrukne kreditor krav	902.792	0	0
	<u>966.939</u>	<u>20.591</u>	<u>0</u>

5. Usikkerhed om going concern

Solutio Kongskilde ApS har i 2017/2018 realiseret et underskud på kr. 3.730.763, hvorefter egenkapitalen er negativ med kr. 3.680.763 pr. 31. december 2018.

Selskabets fortsatte drift er betinget af tilførsel af kapital gennem indtjening eller på anden måde samt, at selskabets kreditorer fortsat vil stille den fornødne kredit til rådighed.

Selskabets ledelse forventer, at selskabet via igangsatte initiativer og besparelser vil opnå positiv drift fremadrettet, og at selskabets egenkapital vil være reableret inden for 3-5 år.

Som følge af budgetter for de kommende år, samt ledelsens forventninger om tilsagn fra pengeinstitutter om at stille kapital til rådighed, aflægges årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

6. Eventualforpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået husleje forpligtelser, som tidligst kan opsiges pr. 1. december 2026. Forpligtelsen pr. 31. december 2018 andrager kr. 14.940.000.

Noter

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.