



Revisionskontoret i Horsens



REGISTREREDE REVISORER

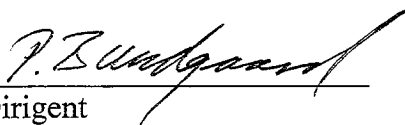
Sønderbrogade 43, 8700 Horsens Tlf. 75 64 72 22
Mail: mail@revi-horsens.dk Fax 75 64 72 09

*Sociobyg.dk ApS
Rådvedvej 153
8700 Horsens*

CVR-nr: 34 20 19 00

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2014 til 30. juni 2015*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14. december 2015


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Sociobyg.dk ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 14. december 2015

Direktion



Preben Bundgaard

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Sociobyg.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sociobyg.dk ApS for perioden 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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.

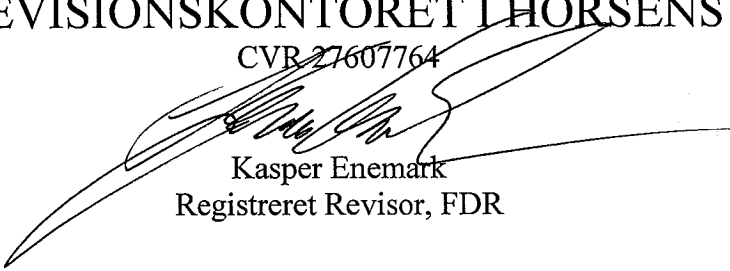
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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.

Horsens, den 14. december 2015

REVISIONSKONTORET I HORSENS

CVR 27607764



Kasper Enemark
Registreret Revisor, FDR

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Sociobyg.dk ApS Rådvedvej 153 8700 Horsens
	Telefon: 60 64 15 86 E-mail: pbundgaard@hotmail.com CVR-nr.: 34 20 19 00 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Preben Bundgaard
Pengeinstitut	Sparekassen Kronjylland
Revisor	Revisionskontoret i Horsens Sønderbrogade 43 8700 Horsens
Ejerforhold	P.B. Holding 2011 ApS, Rådvedvej 153, 8700 Horsens

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har været at udvikle og bygge typehuse samt at udøve drift af døgninstitution/opholdssted, med hovedvægt på unge mænd med ADHD problemer.

Usædvanlige forhold

Selskabet har i året ændret sin væsentligste aktivitet fra at udvikle og bygge typehuse til opholdsstedsvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i indeværende år haft et resultat på - 47.797 kr., hvilket er utilfredsstillende.

Selskabets samlede aktivmasse udgør 0 kr., hvoraf den regnskabsmæssige egenkapital udgør - 261.790 kr.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Jeg forventer at dette vil ske.

Ledelsen har via støtteerklæring forpligtet sig til på anfordring, at tilføre selskabet den likviditet, som måtte være nødvendig for, at selskabet kan indfri sine forpligtelser i takt med at de forfalder.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes retableret ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Efter regnskabsårets afslutning, er selskabets endelige godkendelse som opholdssted modtaget fra det sociale tilsyn.

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ledelsen forventer et tilfredsstillende driftsresultat i det kommende regnskabsår uden særlige forudsætninger eller usikre faktorer.

Særlige forretningsmæssige og finansielle risici

Der har i regnskabsåret ikke været særlige forretningsmæssige eller finansielle risici.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Sociobyg.dk ApS for 2014/15 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet P.B. Holding 2011 ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2 - 5 år	0 kr.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmæssige værdier og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

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.

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. 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2014 - 30. JUNI 2015

	2014/15	2013/14 1000 kr.
BRUTTOFORTJENESTE	- 25.389	- 17
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	- 7.500	- 251
DRIFTSRESULTAT	- 32.889	- 268
3 Andre finansielle omkostninger.....	- 14.908	0
RESULTAT FØR SKAT	- 47.797	- 268
4 Skat af årets resultat.....	0	0
ÅRETS RESULTAT	- 47.797	- 268
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	- 47.797	- 268
DISPONERET I ALT	- 47.797	- 268

BALANCE PR. 30. JUNI 2015
AKTIVER

	2015	2014 1000 kr.
5 Forsknings- og udviklingsomkostninger	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
6 Produktionsanlæg og maskiner.....	0	0
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	7
Materielle anlægsaktiver	0	7
ANLÆGSAKTIVER	0	7
7 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0
Tilgodehavender	0	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	0	0
AKTIVER	0	7

BALANCE PR. 30. JUNI 2015
PASSIVER

	2015	2014 1000 kr.
Selskabskapital	80.000	80
Overført resultat.....	- 341.790	- 294
8 EGENKAPITAL.....	- 261.790	- 214
Kreditinstitutter.....	264	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	8.000	15
Anden gæld.....	49.866	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	203.660	206
Kortfristede gældsforpligtelser	261.790	221
GÆLDSFORPLIGTELSE	261.790	221
PASSIVER	0	7
9 Eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Ejerforhold		

NOTER

	2014/15	2013/14 1000 kr.
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Selskabet har i årets løb ændret sin væsentligste aktivitet, og ledelsen forventer at dette vil medføre, at selskabet i løbet af de kommende par år kan reetablere kapitalen via egen indtjening. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Ledelsens vurdering er, at den fornødne likviditet vil blive stillet til rådighed og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Forsknings- og udviklingsomkostninger	0	148
Produktionsanlæg og maskiner.....	0	95
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.500	8
	<u>7.500</u>	<u>251</u>
3 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter.....	35	0
Gebyrer mv.	999	0
Renter, kreditorer.....	13.874	0
	<u>14.908</u>	<u>0</u>
4 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat.....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER

	Forsknings- og udviklingsomkostninger	
5 Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	147.763	
Tilgang i årets løb	0	
Afgang i årets løb	0	
	<hr/>	
Kostpris 30. juni 2015	147.763	
	<hr/>	
Af-/nedskrivninger, primo	- 147.763	
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	
Årets af-/nedskrivninger	0	
	<hr/>	
Af-/nedskrivninger 30. juni 2015	- 147.763	
	<hr/>	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015	0	
	<hr/> <hr/>	
	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
6 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo	94.800	15.000
Tilgang i årets løb	0	0
Afgang i årets løb	0	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 30. juni 2015	94.800	15.000
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	- 94.800	- 7.500
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Årets af-/nedskrivninger	0	- 7.500
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 30. juni 2015	- 94.800	- 15.000
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2015	0	0
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	2015	2014 1000 kr.
7 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.625	5
Hensat til forventet tab	- 4.625	- 5
	<u>0</u>	<u>0</u>

	Primo	Forslag til resultatdispon- ering	Ultimo
8 Egenkapital			
Virksomhedskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	- 293.993	- 47.797	- 341.790
	<u>- 213.993</u>	<u>- 47.797</u>	<u>- 261.790</u>

9 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen sådanne

11 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

P.B. Holding 2011 ApS, Rådvedvej 153, 8700 Horsens