

Næsbygård, Orø ApS

Næsbygade 17 A

4300 Holbæk

CVR-nr. 34799881

Årsrapport for 2012/13

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 10. april 2014

Anette Weber
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Næsbygård, Orø ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 23. november 2012 - 31. december 2013 for Næsbygård, Orø ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og med udmeldte retningslinier til udarbejdelse af årsrapport for 2013.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012/13 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. november 2012 - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 19. februar 2014

Direktion

Anette Weber
Direktør

Bestyrelse

Anette Weber
Direktør

Lars Ruby

Maria Kaillo

Susanne Tambour Petersen

Else Marie Kristiansen

Douglas Gallagher

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Næsbygård, Orø ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Næsbygård, Orø ApS for regnskabsåret 23. november 2012 - 31. december 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven, samt efter de af tilsynet i Holbæk Kommune fastlagte regnskabsbestemmelser.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, samt efter de af tilsynet i Holbæk Kommune fastlagte regnskabsbestemmelser. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgående aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar og den udførte revision

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk lovgivning, herunder god offentlig revisionsskik jævnfør tilsynet for Holbæk Kommune's instruks for revision af opholdssteder og botilbud. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandling for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandling afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandling, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens anvendte regnskabspraksis er passende, om ledelsens udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet. Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre foreskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Erklæringer om udført forvaltningsrevision

I forbindelse med den finansielle revision af institutionens årsregnskab for 2013 har jeg foretaget en vurdering af, hvorvidt der for udvalgte områder er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af institutionen, og at oplysningerne i rapporteringen til tilsynet i Holbæk Kommune om mål og resultater er dokumenterede og dækkende for institutionens virksomhed i 2013.

Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsens ansvar for forvaltningen

Institutionens ledelse har ansvaret for, at der etableres retningslinier og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved institutionens forvaltning, og at oplysningerne i rapporteringen til tilsynet i Holbæk Kommune om mål og resultater er dokumenterede og dækkende for institutionens virksomhed i 2013.

Revisors ansvar og den udførte forvaltningsrevision

I overensstemmelse med god offentlig revisionsskik, jævnfør tilsynet i Holbæk Kommune's instruks for revision af opholdssteder og botilbud, har jeg for udvalgte forvaltningsområder undersøgt, om institutionen har etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning. Jeg har endvidere stikprøvevis gennemgået institutionens rapportering til tilsynet i Holbæk Kommune om opfyldelse af resultatmålene for institutionen. Mit arbejde er udført med henblik på at opnå en begrænset sikkerhed for, at forvaltningen på de udvalgte områder er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, og at oplysningerne i rapporteringen om opfyldelse af resultatmålene er dokumenterede og dækkende for institutionens virksomhed i 2013.

Konklusion

Ved den udførte forvaltningsrevision er jeg ikke blevet bekendt med forhold, der giver anledning til at konkludere, at forvaltningen i 2013 på de områder, jeg har undersøgt, ikke er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde, eller at oplysningerne i rapporteringen om mål og resultater ikke er dokumenterede og dækkende for institutionens virksomhed i 2013.

Tåstrup, den 19. februar 2014

Top Revision ApS

Bjørn Pedersen
Registreret revisor - FSR Danske Revisorer

Næsbygård, Orø ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Næsbygård, Orø ApS Næsbygade 17 A 4300 Holbæk
CVR-nr.	34799881
Regnskabsår	23. november 2012 - 31. december 2013
Bestyrelse	Anette Weber, Direktør Lars Ruby Maria Kaillo Susanne Tambour Petersen Else Marie Kristiansen Douglas Gallagher
Direktion	Anette Weber, Direktør
Revisor	Top Revision ApS Tåstrup Hovedgade 101, 3. sal 2630 Taastrup CVR-nr.: 21595179

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive døgninstitution for personer med psykiske handicap.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Alle regnskabposter er opgjort på et tilstrækkeligt og sikkert grundlag. Der er derfor ingen usikkerhed ved indregning og måling af regnskabposterne.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i regnskabsåret, der har påvirket resultat, aktiver eller egenkapital.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets økonomiske aktivitet er forløbet tilfredsstillende.

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 23. november 2012 - 31. december 2013 udviser et resultat på kr. 20.186, og virksomhedens balance pr. 31. december 2013 udviser en balancesum på kr. 1.045.066, og en egenkapital på kr. 100.186

Resultatopgørelse i hovedposter:	Realiseret 2012/13 kr.	Budget 2012/13 kr.	Afvigelse 2012/13 kr.	Afvigelse i %
Opholdsbetaling	5.328.649	4.489.575	839.074	+18,7
Lønoms-kostninger	-4.048.992	-3.701.000	-347.992	+9,4
Ejendoms-kostninger	-335.688	-376.800	41.112	-10,9
Øvrige omkostninger	<u>-923.783</u>	<u>-372.614</u>	<u>-551.169</u>	+147,9
Årets resultat	<u>20.186</u>	<u>39.161</u>	<u>-18.975</u>	

Som budgetsammenligning er anvendt godkendt prisfastsættelsesbudget for 2012/13.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Fremtiden

Ledelsen forventer også et positivt resultat i indeværende regnskabsår.

Næsbygård, Orø ApS

Resultatopgørelse

	Note	Realiseret 2012/13	Budget 2012/13
Bruttofortjeneste/-tab		4.187.031	3.788.161
Personaleomkostninger	1	-4.048.992	-3.701.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-116.334	-48.000
Driftsresultat		21.705	39.161
Finansielle omkostninger	2	-1.519	0
Resultat før skat		20.186	39.161
Skat af årets resultat	3	0	0
Årets resultat		20.186	39.161
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		20.186	39.161
		20.186	39.161

Næsbygård, Orø ApS

Balance 31. december 2012/13

	Note	2012/13
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	522.666
Indretning af lejede lokaler	5	376.000
Materielle anlægsaktiver		898.666
Andre tilgodehavender		146.400
Finansielle anlægsaktiver		146.400
Anlægsaktiver		1.045.066
Aktiver		1.045.066

Næsbygård, Orø ApS

Balance 31. december 2012/13

	Note	2012/13
Passiver		
Virksomhedskapital	6	80.000
Overført resultat	7	20.186
Egenkapital		100.186
Gæld til banker		551.062
Leverandører af varer og tjenesteydelser		154.556
Anden gæld	8	239.262
Kortfristede gældsforpligtelser		944.880
Gældsforpligtelser		944.880
Passiver		1.045.066
Eventualforpligtelser	9	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10	

Noter

2012/13

1. Personaleomkostninger

Lønninger	3.981.796
Pensioner	30.000
Omkostninger til social sikring	37.196
	<u>4.048.992</u>

Heraf udgør vederlag til ledelsen:

Direktion	550.240
	<u>550.240</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>9</u>
-----------------------------------	----------

2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	1.519
	<u>1.519</u>

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	0
	<u>0</u>

4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	545.000
Kostpris ultimo	<u>545.000</u>

Årets afskrivninger	-22.334
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-22.334</u>

Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>522.666</u>
-------------------------------------	----------------

5. Indretning af lejede lokaler

Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	470.000
Kostpris ultimo	<u>470.000</u>

Årets afskrivninger	-94.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-94.000</u>

Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>376.000</u>
-------------------------------------	----------------

6. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.000
Saldo ultimo	<u>80.000</u>

Noter

2012/13

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. Overført resultat

Årets tilgang	20.186
Saldo ultimo	20.186

8. Anden gæld

A-skat og AM-bidrag	117.855
Feriepenge og ATP	56.827
Forudbetaling for beboere	5.970
Øvrig gæld	58.610
	239.262

9. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.