

**SOVIG SELVSTÆNDIGE  
PÆDAGOGER APS**

ASKEVEJ 27 3630 JÆGERSPRIS

---

**CVR/SE 35 38 23 99**

---

**ÅRSRAPPORT 2013**

(OPSTILLET UDEN REVISION ELLER REVIEW)

1. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2014

dirigent

---

Pia Jeanett Madvig

# INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>Side</b>
<b>Virksomhedsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>4</b>
<b>Den uafhængige revisors erklæring (assistance)</b>	<b>5</b>
<b>Regnskabspraksis</b>	<b>6-7</b>
<b>Resultatopgørelse for virksomheden</b>	<b>8</b>
<b>Balance for virksomheden</b>	<b>9-10</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>11-13</b>

## Virksomhedsoplysninger

---

### Selskabet

Solvig Selvstændige Pædagoger ApS

Askevej 27 3630 Jægerspris

CVR/SE 35 38 23 99

Stiftelsesdato 21.06.13

Hjemstedskommune København

Regnskabsår 01.01 – 31.12

Første regnskabsperiode 01/01-2013 – 31/12-2013

### Direktion

Pia Jeanett Madvig

Ole Leif Schnor

### Revisor

Økonomihuset

Registreret Revisionsfirma, FSR

Asgård 48, 3600 Frederikssund

## Ledespåtegning

---

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Solvig Selvstændige Pædagoger ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 14. maj 2014

---

Pia Jeanett Madvig

---

Ole Leif Schnor

## **Den uafhængige revisors erklæring om assistance**

---

### **Til ejerne af Solvig Selvstændige Pædagoger ApS.**

Vi har opstillet årsregnskabet for selskabet for regnskabsåret 2013 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 Ethiske 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.

Frederikssund, den 14. maj 2014

Økonomihuset Registreret Revisionsfirma



---

**Registreret Revisor**  
**Lars Niemann**

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens regnskabsklasse B. Årsrapporten er aflagt i danske kroner. Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

### **GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt mede 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 som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsen kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

#### **Direkte produktionsomkostninger**

Direkte produktionsomkostninger omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer mv.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Omkostninger omfatter renter og gebyrer af erhvervskonto der medtages ud fra forfaldsprincippet. Finansielle indtægter og udgifter.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Finansielle indtægter og udgifter omfatter renter og gebyrer af erhvervskonto der medtages ud fra forfaldsprincippet.

### **Balance**

#### **Generelt**

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidig økonomisk fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgs-tidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Hvis nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår

## Resultatopgørelse

---

<b>RESULTATOPGØRELSE</b>		<b>2013</b>
<b>1. januar - 31. december</b>	<b>Note</b>	<b>DKK</b>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>443.587</b>
Personaleomkostninger	1	-302.352
<b>Resultat før afskrivninger</b>		<b><u>141.235</u></b>
Afskrivninger	2	-141.929
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b><u>-694</u></b>
Finansielle omkostninger		-85
Finansielle indtægter		9
<b>Resultat før skat</b>		<b><u>-770</u></b>
Skat i alt	3	7.744
<b>Årets resultat efter skat</b>		<b><u><u>6.974</u></u></b>
<b>Til disposition</b>		<b>6.974</b>
<b>Der foreslås disponeret således</b>		
Udbytte		0
Overført resultat		<u>6.974</u>
<b>Disponeret i alt</b>		<b><u>6.974</u></b>

## Balance pr. 31/12

---

<b>AKTIVER</b>	<b>Note</b>	<b>2013</b>
		DKK
<b>Anlægsaktiver</b>		
Immaterielle anlægsaktiver		556.286
Materielle anlægsaktiver		<u>165.689</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>4</b>	<b>721.975</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavende for salg og tjenesteydelser		19.912
Andre tilgodehavender		13.065
Likvide beholdninger		<u>111.387</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>144.364</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u>866.339</u></b>

## Balance pr. 31/12

---

<b>PASSIVER</b>	<b>Note</b>	<b>2013</b>
		DKK
<b>EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital		80.000
Overkurs ved emission		521.623
Overført resultat		6.974
<b>Egenkapital</b>		<b>608.597</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Udskudt skat		147.133
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>147.133</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til tilknyttede virksomheder		3.598
Gæld til kreditinstitutter		104.007
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000
Anden gæld		4
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>110.609</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>866.339</b>

### Eventualforpligtelser

### Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

### Ejerforhold

## Noter

2013

### 1 Personale omkostninger

AM-indkomst, løn	291.395
ATP	1.260
Pensioner	<u>9.697</u>
<b>Personale omkostninger i alt</b>	<b>302.352</b>

### 2 Afskrivninger

Immaterielle anlægsaktiver	92.714
Materielle anlægsaktiver	<u>49.215</u>
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>141.929</b>

### 3 Skat

Udskudt skat regulering	<u>7.744</u>
<b>Skat i alt</b>	<b>7.744</b>

## Noter

2013

### 4 Anlægsaktiver

#### Materialle anlægsaktiver

##### *Produktionsanlæg og maskiner*

Anskaffelsessum, primo	347.845
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
Anskaffelsessum, ultimo	347.845
Af-/nedskrivninger, primo	-132.941
Årets afskrivninger	-49.215
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0
Af-/nedskrivninger, ultimo	-182.156
<b>Regnskabsmæssig værdi materialle anlægsaktiver ultimo</b>	<b>165.689</b>

#### Materialle anlægsaktiver

##### *Goodwill*

Anskaffelsessum, primo	649.000
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	0
Anskaffelsessum, ultimo	649.000
Af-/nedskrivninger, primo	0
Årets afskrivninger	-92.714
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0
Af-/nedskrivninger, ultimo	-92.714
<b>Regnskabsmæssig værdi immaterialle anlægsaktiver ultimo</b>	<b>556.286</b>

**Regnskabsmæssig værdi anlægsaktiver i alt ultimo** **721.975**

### **Eventualforpligtelser, pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen eventualforpligtelser, pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover det der er oplyst i regnskabet.

### **Ejerforhold**

Følgende anpartshavere ejer min. 5 % af anpartskapitalen eller repræsenterer min. 5 % af stemmerne:

Pia Jeanett Madvig

Ole Leif Schnor