

**Solvig Selvstændige pædagoger ApS**

**CVR-nr. 35 38 23 99**

**Årsrapport 2015**

**(3. Regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 28. maj 2016

Pia Jeanett Madvig  
Dirigent

<b>Indholdsfortegnelse</b>	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10 - 12

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet:**

Solvig Selvstændige pædagoger ApS  
Askevej 27  
3630 Jægerpis

CVR-nr.: 35382399  
Stiftelsesdato: 21. juni 2013  
Hjemsted: Frederikssund  
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

**Direktion:**

Pia Jeanett Madvig  
Ole Leif Schnor

**Revisor:**

Økonomihuset  
Østergade 1 y, 1. sal, dør 5  
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 28368410

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Solvig Selvstændige pædagoger 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jægerpis, d. 13. maj 2016

### Direktion:

---

Pia Jeanett Madvig

---

Ole Leif Schnor

**Revisors erklæringer**

Til kapitalejerne i Solvig Selvstændige pædagoger ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Solvig Selvstændige pædagoger ApS for regnskabsåret 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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, d. 13. maj 2016

Økonomihuset

---

Lars Niemann  
Registreret revisor

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Solvig Selvstændige pædagoger ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

#### 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

#### Nettoomsætning

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

#### Eksterne omkostninger

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

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Skatteomkostninger

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.

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 8 år.

Udviklingsomkostninger og omkostninger til internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger: 20-40 år / 20%

Tekniske anlæg og maskiner: 5-10 år / 0-20%

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-8 år / 0-20%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### Tilgodehavender

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

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på op tagelses tidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## ÅRSREGNSKAB

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>18.549</b>	<b>-243.683</b>
Personaleomkostninger	1	-21.225	-73.200
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	0	-668.820
Andre driftsomkostninger	3	-854.666	
<b>Resultat af ordinær drift</b>		<b>-857.342</b>	<b>-985.703</b>
Øvrige finansielle omkostninger	4	-920	-444
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-858.262</b>	<b>-986.147</b>
Skat af ordinært resultat	5	0	242.653
<b>Årets resultat</b>		<b>-858.262</b>	<b>-743.494</b>
<b>Resultatdisponering:</b>			
Øvrige reserver			-743.469
Overført resultat		-858.262	-25
<b>I alt disponering</b>		<b>-858.262</b>	<b>-743.494</b>

## ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

## AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
<b>Anlægsaktiver:</b>			
Goodwill		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	123.258
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>123.258</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>123.258</b>
<b>Omsætningsaktiver:</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	11.250
Udskudte skatteaktiver		0	95.520
Tilgodehavende skat		0	9.769
Andre tilgodehavender		0	16.773
Periodeafgrænsningsposter		0	2.425
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>135.737</b>
Likvide beholdninger	8	0	15
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>135.752</b>
<b>Aktiver</b>		<b>0</b>	<b>259.010</b>

## ÅRSREGNSKAB

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

## PASSIVER

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		80.001	80.001
Øvrige reserver		773.322	29.853
Overført resultat		-858.287	-25
<b>Egenkapital</b>		<b>-4.964</b>	<b>109.829</b>
Gæld til banker		0	115.394
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	28.872
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>144.266</b>
Gæld til banker		0	3.554
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	1.201
Anden gæld	9	4.964	160
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>4.964</b>	<b>4.915</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>4.964</b>	<b>149.181</b>
<b>Passiver</b>		<b>0</b>	<b>259.010</b>
<b>Oplysning om eventualforpligtelser</b>	<b>10</b>		
<b>Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	<b>11</b>		
<b>Oplysning om ejerskab</b>	<b>12</b>		

## ÅRSREGNSKAB

## EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015

	Virksomheds kapital:	Øvrige reserver:	Overført resultat:	Alle klasser af egenkapital:
	kr.	kr.	kr.	kr.
Primo	80.001	773.322	-25	<b>853.298</b>
Årets resultat			-858.262	<b>-858.262</b>
<b>Ultimo</b>	<b>80.001</b>	<b>773.322</b>	<b>-858.287</b>	<b>-4.964</b>

## ÅRSREGNSKAB

## NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
<b>Note 1: Oplysning om personaleomkostninger</b>		
Lønninger	13.500	60.000
Pensioner	1.200	8.400
Omkostninger til social sikring	0	3.356
Andre personaleomkostninger	6.525	1.444
<b>Personaleomkostninger</b>	<b><u>21.225</u></b>	<b><u>73.200</u></b>

**Note 2: Oplysning om afskrivninger og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver og immaterielle anlægsaktiver indregnet i resultatopgørelsen**

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	0	42.341
Afskrivninger af immaterielle aktiver	0	626.479
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>668.820</u></b>

**Note 3: Oplysning om andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger	854.666
--------------------------	---------

**Note 4: Oplysning om øvrige finansielle omkostninger**

Renteomkostninger i øvrigt	920	444
<b>Øvrige finansielle omkostninger</b>	<b><u>920</u></b>	<b><u>444</u></b>

**Note 5: Oplysning om skat af ordinært resultat**

Årets regulering af udskudt skat	0	-242.653
<b>Skat af ordinært resultat</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-242.653</u></b>

## ÅRSREGNSKAB

## NOTER

	2015 kr.	2014 kr.
<b>Note 6: Oplysning om immaterielle anlægsaktiver</b>		
	Goodwill:	Alle immaterielle anlægsaktive r:
	kr.	kr.
Kostpris, primo	0	0
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ned- og afskrivninger, primo	0	0
Afskrivninger	0	0
<b>Ned- og afskrivninger, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Regnskabsmæssig værdi, primo	0	0
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Note 7: Oplysning om materielle anlægsaktiver**

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	Alle materielle anlægsaktive r:
	kr.	kr.
Kostpris, primo	0	0
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ned- og afskrivninger, primo	0	0
Afskrivninger	0	0
<b>Ned- og afskrivninger, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Regnskabsmæssig værdi, primo	0	0
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Note 8: Oplysning om likvider**

Likvide beholdninger	0	15
----------------------	---	----

## ÅRSREGNSKAB

## NOTER

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
<b>Note 9: Oplysning om anden gæld</b>		
Skyldig moms og afgifter	4.964	
Skyldig løn, A-skatte og sociale bidrag mv	0	160
<b>Anden gæld</b>	<b><u>4.964</u></b>	<b><u>160</u></b>

**Note 10: Oplysning om eventualforpligtelser**

Der foreligger ingen eventualforpligtelser pr. balancedagen.

**Note 11: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der foreligger ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. balancedagen

**Note 12: Oplysning om ejerskab**

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

Pia Jeanett Madvig

Ole Leif Schnor