Bostedet Stranden ApS

Amager Strandvej 222, 2300 København S

CVR-nr. 33 38 52 50

Årsrapport 2018

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. april 2019

Dirigent:

.....

Building a better working world

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Bostedet Stranden ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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. januar - 31. december 2018.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 23. april 2019
Direktion:

Mads Hedegaard Richmond

Bestyrelse:

Michael Hansen
formand

Jon Thorlacius Krog

Keld Aage Olsen

Margrethe Langer
Rasmussen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Bostedet Stranden ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bostedet Stranden ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. 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. januar - 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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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, 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 regnskabsbrugerne 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, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 konklusion 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 bl.a. 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.

Odense, den 23. april 2019
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Torben Ahle Pedersen
statsaut. revisor
mne16611

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Bostedet Stranden ApS
Adresse, postnr., by	Amager Strandvej 222, 2300 København S
CVR-nr.	33 38 52 50
Stiftet	1. januar 2011
Hjemstedskommune	København
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Michael Hansen, formand Jon Thorlacius Krog Keld Aage Olsen Margrethe Langer Rasmussen
Direktion	Mads Hedegaard Richmond
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at medvirke til at skabe en bedre tilværelse for personer med særlige behov.

Selskabets formål søges opnået via etablering af egne socialpædagogiske støtte- og behandlingstilbud samt gennem samarbejde med andre selskaber og organisationer, hvis virke er omfattet af selskabets formål.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på 289.578 kr. mod et underskud på 26.737 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2018 udviser en negativ egenkapital på 74.243 kr.

Virksomheden har tabt egenkapitalen og er opmærksom på reglerne i selskabslovgivningen herom. Den Sociale Udviklingsfond har ved støtteerklæring tilkendegivet, at stille den nødvendige finansiering til rådighed frem til aflæggelsen af årsregnskabet for 2019.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, der har betydning ved bedømmelsen af årets resultat og finansielle stilling pr. 31. december 2018.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2018	2017
	Bruttofortjeneste	8.174.750	7.672.739
2	Personaleomkostninger	-7.701.063	-7.535.435
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-167.346	-165.137
	Resultat før finansielle poster	306.341	-27.833
	Finansielle indtægter	458	1.892
3	Finansielle omkostninger	-9.190	-26.479
	Resultat før skat	297.609	-52.420
4	Skat af årets resultat	-8.031	25.683
	Årets resultat	289.578	-26.737
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	289.578	-26.737
		289.578	-26.737

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2018	2017
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	**Materielle anlægsaktiver**		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.765	11.060
	Indretning af lejede lokaler	1.120.207	1.279.258
		1.122.972	1.290.318
	Anlægsaktiver i alt	1.122.972	1.290.318
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	432.441	423.290
	Andre tilgodehavender	347.396	329.688
	Periodeafgrænsningsposter	65.849	73.189
		845.686	826.167
	Likvide beholdninger	667.654	325.829
	Omsætningsaktiver i alt	1.513.340	1.151.996
	AKTIVER I ALT	2.636.312	2.442.314

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2018	2017
	PASSIVER		
	Egenkapital		
6	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-154.243	-443.821
	Egenkapital i alt	-74.243	-363.821
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	206.176	161.959
	Gæld til tilknyttede virksomheder	229.164	1.082.736
	Anden gæld	1.570.665	1.261.079
	Periodeafgrænsningsposter	704.550	300.361
		2.710.555	2.806.135
	Gældsforpligtelser i alt	2.710.555	2.806.135
	PASSIVER I ALT	2.636.312	2.442.314

1 Anvendt regnskabspraksis
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
8 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	80.000	-417.084	-337.084
Overført via resultatdisponering	0	-26.737	-26.737
Egenkapital 1. januar 2018	80.000	-443.821	-363.821
Overført via resultatdisponering	0	289.578	289.578
Egenkapital 31. december 2018	80.000	-154.243	-74.243

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bostedet Stranden ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Opholdsbetalinger m.v. indregnes i takt med fakturering.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder ejendomsomkostninger, administrationsomkostninger, husholdning, beboerkonti, supervision og transportomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år
Indretning af lejede lokaler	3-10 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 **Anvendt regnskabspraksis (fortsat)**

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige datterselskaber under Den Sociale Udviklingsfond, med SUF Ejendomme ApS som administrationsselskab. De sambeskattede selskabers skat fordeles i forhold til de skattepligtige indkomster, herunder refusion til selskaber med negativ skattepligtig indkomst.

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger og indestående i pengeinstitutter.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 **Anvendt regnskabspraksis (fortsat)**

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	kr.	2018	2017
2	**Personaleomkostninger**		
	Lønninger	6.437.288	6.335.169
	Pensioner	1.072.314	1.015.091
	Andre omkostninger til social sikring	191.461	185.175
		7.701.063	7.535.435
	Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	15	14
3	**Finansielle omkostninger**		
	Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	9.190	23.618
	Renteomkostninger i øvrigt	0	2.861
		9.190	26.479
4	**Skat af årets resultat**		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	8.031	-25.683
		8.031	-25.683

5 **Materielle anlægsaktiver**

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2018	24.885	2.195.348	2.220.233
Kostpris 31. december 2018	24.885	2.195.348	2.220.233
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	13.825	916.090	929.915
Årets afskrivninger	8.295	159.051	167.346
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	22.120	1.075.141	1.097.261
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	2.765	1.120.207	1.122.972

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.		2018	2017
6	**Selskabskapital**		
	Selskabskapitalen er fordelt således:		
	Anparter, 80 stk. a nom. 1.000,00 kr.	80.000	80.000
		80.000	80.000

Virksomhedens selskabskapital har uændret været 80.000 kr. de seneste 5 år.

7 **Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.**

Eventualforpligtelser

Selskabet har fælles momsregistrering med moderselskabet og samtlige søsterselskaber og hæfter dermed solidarisk for momsforpligtigelser overfor SKAT.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet indgår i sambeskatningen med administrationsselskabet SUF Ejendomme ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede søsterselskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2013.

Andre økonomiske forpligtelser

Lejeforpligtelser omfatter huslejeforpligtelser overfor SUF Ejendomme ApS, som samlet udgør 242 t.kr. Der foreligger ligeledes huslejeforpligtigelse overfor eksterne, som samlet udgør 385 t.kr.

8 **Sikkerhedsstillelser**

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2018.