

Strandparken Ressourcecenter ApS

Strandparken 15

6700 Esbjerg

CVR-nr. 31066476

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. februar 2016



Birgitte Frederiksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. december 2015 for Strandparken Ressourcecenter 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. oktober 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 26. februar 2016

Direktion



Birgitte Frederiksen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Strandparken Ressourcecenter ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Strandparken Ressourcecenter ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. december 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 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 opstilling 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.

Esbjerg, den 26. februar 2016

Sædding Revision ApS

CVR-nr. 25510461



Simon Hessellund

Registreret revisor HD

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Strandparken Ressourcecenter ApS Strandparken 15 6700 Esbjerg
	CVR-nr. 31066476
	Stiftelsesdato 21. november 2007
	Hjemsted Esbjerg
	Regnskabsår 1. januar - 31. december
Direktion	Birgitte Frederiksen, Direktør
Revision	Fravalgt
Generalforsamling	Generalforsamlingen afholdes den 26. februar 2016.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udarbejdelse af jobafklaringsforløb for borgere med komplekse problemstillinger såsom stress, depression eller eksistentielle problemer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 79.113, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 925.185, og en egenkapital på kr. 547.177.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Strandparken Ressourcecenter ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år med undtagelse af regnskabsåret, som er omlagt. Regnskabsårets omlægningsperiode er fra 1. oktober 2015 til 31. december 2015. Sammenligningstallene er ikke tilpasset og er dermed ikke sammenlignelige

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger og lignende omkostninger samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		311.668	781.450
Personaleomkostninger	1	-186.003	-541.279
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-21.600	-119.037
Driftsresultat		104.065	121.134
Finansielle indtægter	2	140	211
Finansielle omkostninger	3	8	-499
Resultat før skat		104.213	120.846
Skat af årets resultat	4	-25.100	-28.129
Årets resultat		79.113	92.717
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		0	99.800
Overført resultat		79.113	-7.083
		79.113	92.717

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014/2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		95.833	102.083
Indretning af lejede lokaler		91.384	87.994
		<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver		187.217	190.077
		<hr/>	<hr/>
ANLÆGSAKTIVER		187.217	190.077
		<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		214.406	125.625
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	8.185
Periodeafgrænsningsposter		10.304	2.851
		<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender		224.710	136.661
		<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger		513.258	419.116
		<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER		737.968	555.777
		<hr/>	<hr/>
AKTIVER		925.185	745.854
		<hr/>	<hr/>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014/2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		422.177	343.064
EGENKAPITAL	5	547.177	468.064
Hensættelser til udskudt skat		4.600	7.700
HENSATTE FORPLIGTELSER		4.600	7.700
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.127	14.027
Selskabsskat		10.622	5.281
Anden gæld		361.659	150.982
Udbytte for regnskabsåret		0	99.800
Kortfristede gældsforpligtelser		373.408	270.090
GÆLDSFORPLIGTELSER		373.408	270.090
PASSIVER		925.185	745.854
Nærtstående parter	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

	2015	2014/15
1. Personalemkostninger		
Lønninger	-170.808	-476.422
Pensioner	-14.766	-57.264
Omkostninger til social sikring	-429	-3.006
Andre personaleomkostninger	0	-4.587
	-186.003	-541.279
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	140	211
	140	211
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	8	-499
	8	-499
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-28.200	-30.409
Regulering af tidl. års skat	0	-20
Regulering af eventualskatter	3.100	2.300
	-25.100	-28.129

5. Egenkapitalopgørelse

	Primo	Forslag til udbytte	Forslag til resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000			125.000
Overført resultat	343.064		79.113	422.177
Forslag til udloddet udbytte		0	0	0
	468.064	0	79.113	547.177

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

2015

2014/15

6. Nærtstående parter

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets kapitalejer fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Birgitte Frederiksen, Strandparken 15, 6700 Esbjerg.

Transaktioner med direktionen:

Ledelsen har i årets løb oparbejdet et mellemværende med selskabet på kr. 9.558.

Mellemværendet er forrentet med gældende udlånsrente + 10%.

7. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser pr. statusdagen.