

Arsrapport for 2015
6. regnskabsår


Opholdsstedet Stensminde ApS

Randersvej 534
8380 Trige

CVR-nr. 32766447

Arsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. april 2016.

Dirigent: _____


Kenneth Bering

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Opholdsstedet Stensminde ApS.

Årsrapporten er aflagt 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Trige, den 26. april 2016.

Direktion



Kenneth Bering

Bestyrelse



Boye Graversen



Vibeke Aarup Christensen



Anne-Grethe Gylling Bering

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Opholdsstedet Stensminde ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Opholdsstedet Stensminde ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 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 og ledelsesberetningen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt BEK nr. 1905 af 29. december 2015 om revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om socialtilsyn. Dette kræver, at vi 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 revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger 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 revisionshandlinger, 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 valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Hornslet, den 26. april 2016

Skov Revision Revisionsanpartsselskab
CVR 27525989



Solveig Skov Nielsen
Registeret revisor, medlem af FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Opholdsstedet Stensminde ApS
Randersvej 534
8380 Trige

CVR-nr.: 32766447

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Boye Graversen Formand
Vibeke Aarup Christensen
Anne-Grethe Gylling Bering

Direktion

Kenneth Bering

Revisor

Skov Revision Revisionsanpartsselskab
Byvej 2
8543 Hornslet

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter drift af socialpædagogisk opholdssted for belastede unge i alderen 10 til 23 år.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2015 udviser et årsresultat (underskud) på t.kr. -87, i forhold til sidste års resultat (overskud) på t.kr. 568. Årets resultat anses derfor som utilfredsstillende.

Usædvanlige forhold

Vi oplevede i 2015 en nedgang af anbragte unge på Stensminde, hvilket skyldtes naturlig afslutning af længerevarende behandlingsforløb, da en ung fyldte 18 år. Det lykkedes ikke at indskrive unge til længerevarende behandlingsforløb og dermed, i lighed med 2014, have 2 unge indskrevet hele året.

Vi oplever fortsat, at kommunerne er tilbageholdende med anbringelser. Dette gør sig gældende for hele området, hvor flere af konkurrenterne har måttet opgive driften.

Den forventede udvikling

Vi forventer at kunne lave et resultat for 2016 i lighed med resultatet for 2015. Der er fortsat behov i kommunerne for at anbringe unge med massive behandlingsbehov. Vi har tilsagn fra samarbejdspartnere om, at de vil benytte vores tilbud, hvis behovet opstår, ligesom vi oplever en interesse fra nye kunder omkring vores tilbud.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Opholdsstedet Stensminde ApS for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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 ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, omkostninger til drift af opholdssted samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag pr anbragt.

Omkostninger til drift af opholdssted omfatter udgifter til daglige indkøb, aktiviteter og lømmepenge til den anbragte.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og lokaler mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger til pengeinstitutter samt rentetillæg for årets selskabsskat.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter indbetalt depositum vedr. lejede lokaler.

Tilgodehavender

Tilgodehavender som omfatter lønrefusion måles til kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		2.292.978	3.485.260
Personaleomkostninger	1	2.403.994	2.723.949
Ordinært resultat før finansielle poster		-111.017	761.311
Andre finansielle omkostninger		236	6.398
Resultat før skat		-111.253	754.914
Skat af årets resultat	2	-24.457	187.387
Årets resultat		-86.796	567.527
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		420.737	-146.790
Årets resultat		-86.796	567.527
Til disposition		333.941	420.737
Overført til næste år		333.941	420.737
Disponeret i alt		333.941	420.737

Balance 31. december

	Note	2015	2014
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		63.135	63.135
Finansielle anlægsaktiver i alt		63.135	63.135
Anlægsaktiver i alt		63.135	63.135
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		56.206	54.509
Udskudt skatteaktiv		24.479	0
Periodeafgrænsningsposter		396	3.442
Tilgodehavender i alt		81.081	57.951
Likvide beholdninger		592.548	759.274
Omsætningsaktiver i alt		673.629	817.225
Aktiver i alt		736.764	880.360

Balance 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		333.941	420.737
Egenkapital i alt	3	458.941	545.737
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til kapitalejer		47.160	30.849
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	47.160	30.849
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.855	22.847
Selskabsskat		0	145.103
Anden gæld		214.808	135.824
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		230.663	303.775
Gældsforpligtelser i alt		277.823	334.624
Passiver i alt		736.764	880.360
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Kontraktlige forpligtelser	6		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015 kr.	2014 kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	2.086.537	2.324.043
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	239.702	282.772
	Andre udgifter til social sikring	77.756	117.133
	Personaleomkostninger i alt	2.403.994	2.723.949

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 6, sidste år 7.

2	Skat af årets resultat	2015 kr.	2014 kr.
	Skat af årets resultat	0	138.722
	Udskudt skat af årets resultat	-24.479	0
	Regulering af skat vedr. tidligere år	22	48.665
	Skat af årets resultat i alt	-24.457	187.387

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	125.000	420.737	545.737
	Årets resultat	0	-86.796	-86.796
	Saldo ultimo	125.000	333.941	458.941

Selskabskapitalen er sammensat af 250 aktier á DKK 500

4 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

6 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med 3 måneders opsigelsesvarsel.