

Mandecentret Botilbud ApS

Overgaden Neden Vandet 17

1414 København K

CVR-nr. 36 50 27 46

Årsrapport for 2015

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 19. april 2016

Morten Kjær Egebjerg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 24. januar - 31. december 2015	9
Balance pr. 31. december 2015	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mandecentret Botilbud ApS
Overgaden Neden Vandet 17
1414 København K

CVR-nr.: 36 50 27 46
Regnskabsår: 24. januar - 31. december
Stiftet: 24. januar 2015
Hjemsted: København

Bestyrelse

Claus Bøgh, formand
Bo Friborg Kristiansen
Per Ejnar Nielsen

Direktion

Morten Kjær Egebjerg

Revision

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionsaktieselskab
Struergade 12, 1. th.
2630 Taastrup

Pengeinstitut

Danske Bank
Hovedvejen 109
2600 Glostrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde sociale indsatser efter SEL § 110: "Kommunalbestyrelsen skal tilbyde midlertidigt ophold i boformer til personer med særlige sociale problemer, som ikke har eller ikke kan opholde sig i egen bolig, og som har behov for botilbud og for tilbud om aktiverende støtte, omsorg og efterfølgende hjælp." Formålet tilpasses i tilfælde af lovændringer. Målgruppen for indsatserne er mænd i krise, primært hvor skilsmisse / parbrud har en udløsende effekt i forhold til krisen, og som medfører social udsathed, jf. VUM betragtningen. Desuden omfattes mandens evt. børn af tilbuddet i det omfang forældrestatus, samværsaftaler mv. giver anledning til dette.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 1.510.735, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 1.590.735.

Året er samlet set forløbet rigtig godt med gode faglige resultater. Økonomisk har flere faktorer ændret sig lidt i forhold til budgettet - alle dog i samme retning.

Elementerne i dette var:

- 1) Vi opnåede hurtigere en høj belægning end forudset og denne holdt sig højt hele året.
- 2) Vores bemanning var lidt for spinkel, hvilket der er rettet op forud for driftsåret 2016.

Vi er glade for den meget fine tilbagemelding på kvaliteten, som Socialtilsynet har udtalt i forbindelse med tilsynet hos os.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 24. januar - 31. december 2015 for Mandecentret Botilbud 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 24. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18. april 2016

Direktion

Morten Kjær Egebjerg

Bestyrelse

Claus Bøgh
formand

Bo Friberg Kristiansen

Per Ejnar Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Mandecentret Botilbud ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mandecentret Botilbud ApS for regnskabsåret 24. januar - 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 fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med de meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

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 og bekendtgørelse nr. 531 af 27. maj 2014. 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 udføre 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.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med den meddelte bevilling, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 24. januar - 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 de meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet

Taastrup, den 19. april 2016

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 55 39 97 19

Jan Hansen
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mandecentret Botilbud ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg/profilering, administration, lokaler, rejseudgifter mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, eventuel gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke skattepligtig i henhold til selskabsskattelovens §3 stk. 4.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

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

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 24. januar - 31. december 2015

	Note	2015 kr.
Bruttofortjeneste		4.814.660
Personaleomkostninger	1	-3.247.266
Resultat før af- og nedskrivninger		1.567.394
Finansielle omkostninger	2	-56.659
Resultat før skat		1.510.735
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		1.510.735
Henlæggelser til almenvælgørende og almennyttige formål		1.510.735
		1.510.735

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.
Aktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.102.314
Andre tilgodehavender		<u>2.669</u>
Tilgodehavender		<u>1.104.983</u>
Likvide beholdninger		<u>1.935.058</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.040.041</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.040.041</u></u>

Balance pr. 31. december 2015

	Note	2015 kr.
Passiver		
Selskabskapital		80.000
Henlæggelser til almenvælgørende og almennyttige formål		1.510.735
Egenkapital	3	1.590.735
Leverandører af varer og tjenesteydelser		91.751
Gæld til tilknyttede virksomheder		849.839
Anden gæld		497.156
Deposita		10.560
Kortfristede gældsforpligtelser		1.449.306
Gældsforpligtelser i alt		1.449.306
Passiver i alt		3.040.041
Eventualposter mv.	4	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	

Noter til årsrapporten

1 Personaleomkostninger

Lønninger	2.775.461
Pensionsforsikringer	257.096
Andre omkostninger til social sikring	38.939
Andre personaleomkostninger	<u>175.770</u>
	<u><u>3.247.266</u></u>

2 Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	<u>56.659</u>
	<u><u>56.659</u></u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Henlæggelser til almenvælgø- nde og almennyttige formål	I alt
Egenkapital 24. januar 2015	80.000	0	80.000
Årets resultat	0	1.510.735	1.510.735
Egenkapital 31. december 2015	80.000	1.510.735	1.590.735

Selskabskapitalen består af 80 anparter a nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.