

# Opholdsstedet Den Lille Gård IVS

Reveltrupvej 45

5400 Bogense

CVR-nr. 39151006

## Årsrapport for 2019

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 30. august 2020

---

Peter Walther Stausgaard  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Opholdsstedet Den Lille Gård IVS Reveltrupvej 45 5400 Bogense
CVR-nr.	39151006
Stiftelsesdato	7. december 2017
Regnskabsår	1. januar 2019 - 31. december 2019
<b>Bestyrelse</b>	Peter Walther Stausgaard Kenneth Knudsen Henriksen Connie Jensen
<b>Direktion</b>	Peter Walther Stausgaard

# Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Opholdsstedet Den Lille Gård IVS.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bogense, den 30. august 2020

## **Direktion**

Peter Walther Stausgaard

## **Bestyrelse**

Peter Walther Stausgaard  
Formand

Kenneth Knudsen Henriksen  
Medlem

Connie Jensen  
Medlem

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af behandlingshjem for stofmisbrugere og alkoholskadede.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. -776.732, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 704.208, og en egenkapital på kr. -652.345.

## Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.351.640</b>	<b>161.691</b>
Personaleomkostninger	1	-2.288.188	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-3.859	-1.863
<b>Driftsresultat</b>		<b>-940.407</b>	<b>159.828</b>
Finansielle omkostninger	2	-10.408	-820
<b>Resultat før skat</b>		<b>-950.815</b>	<b>159.008</b>
Skat af årets resultat		174.083	-34.623
<b>Årets resultat</b>		<b>-776.732</b>	<b>124.385</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-776.732	124.385
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-776.732</b>	<b>124.385</b>

## Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.312	12.106
Indretning af lejede lokaler		190.056	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>199.368</b>	<b>12.106</b>
Deposita		92.023	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>92.023</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>291.391</b>	<b>12.106</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	211.001
Udsudte skatteaktiver		174.083	0
Andre tilgodehavender		0	266.100
Periodeafgrænsningsposter		17.135	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>191.218</b>	<b>477.101</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>221.599</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>412.817</b>	<b>477.101</b>
<b>Aktiver</b>		<b>704.208</b>	<b>489.207</b>

## Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		2	2
Overført resultat	3	-652.347	124.385
<b>Egenkapital</b>		<b>-652.345</b>	<b>124.387</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		464.087	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	4	<b>464.087</b>	<b>0</b>
Gæld til banker		1.119	147.475
Leverandører af varer og tjenesteydelser		15.096	37.029
Selskabsskat		0	34.623
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		444.251	145.693
Periodeafgrænsningsposter		432.000	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>892.466</b>	<b>364.820</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.356.553</b>	<b>364.820</b>
<b>Passiver</b>		<b>704.208</b>	<b>489.207</b>
Usikkerhed om going concern	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		



## Noter

	2019	2018	
<b>1. Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	2.278.773	0	
Andre omkostninger til social sikring	9.415	0	
	<b>2.288.188</b>	<b>0</b>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede	3	0	
<b>2. Finansielle omkostninger</b>			
Andre finansielle omkostninger	10.408	820	
	<b>10.408</b>	<b>820</b>	
<b>3. Overført resultat</b>			
Saldo primo	124.385	0	
Årets tilgang	-776.732	124.385	
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-652.347</b>	<b>124.385</b>	
<b>4. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	<b>Forfald efter 1 år</b>	<b>Forfald indenfor 1 år</b>	<b>Forfald efter 5 år</b>
Anden gæld	464.087	0	464.087
	<b>464.087</b>	<b>0</b>	<b>464.087</b>

Der foreligger ingen aftale om afdrag af anden gæld (langfristet).

### 5. Usikkerhed om going concern

Selskabets fortsatte drift er betinget af at selskabets kreditorer fortsat stiller den fornødne likviditet til rådighed for selskabet. Selskabets ledelse forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2020 og har en klar overbevidsning om at selskabets kreditorer fortsat vil stille den fornødne likviditet til rådighed for selskabet i 2020.

### 6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

Årsrapporten for Opholdsstedet Den Lille Gård IVS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Indtægter indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

#### 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 aktivernes 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%

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### 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

## Anvendt regnskabspraksis

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Andre finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Likvider**

Likvider omfatter bankindeståender og/eller kassebeholdninger.

### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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.

### **Periodeafgrænsningsposter, passiver**

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.