Ubbely Krisecenter ApS
Stationsvej 2 B
3660 Stenløse
CVR-nr. 39 48 18 12

Årsrapport 2020

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28 / 4-21

STINE NYEGAARD
Dirigent, Stine Nyegaard

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance pr. 31. december	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ubbely Krisecenter ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Årsregnskabet aflægges efter Årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktivitet for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

Vi har forvaltet modtagne midler i overensstemmelse med tilsynsførende myndigheds godkendelse.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 9. marts 2021

Direktionen

Liselotte Barlit Ubbesen

Bestyrelsen

Peter Rützou- Hjelmkrone, formand

STINE NYEGAARD
Stine Nyegaard

Camilla Susanne Friis-Larsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Ubbely Krisecenter ApS

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion
Vi har revideret årsregnskabet for Ubbely Krisecenter ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020, 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 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 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, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i gældende bekendtgørelse om revision af regnskaber for private tilbud omfattet af Lov om Socialtilsyn. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". 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. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

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, samt standarderne for offentlig revision, jf. gældende bekendtgørelse om revision og regnskaber for private tilbud omfattet af Lov om Socialtilsyn, 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet - fortsat
Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. gældende bekendtgørelse om revision og regnskaber for private tilbud omfattet af Lov om Socialtilsyn, 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.

- 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 konklusioner 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 blandt andet 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

Udtalelse om ledelsesberetningen - fortsat
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 Årsregnskabslovens regler.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i Årsregnskabsloven. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision
Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de virksomheder, der er omfattet af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision - fortsat
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Roskilde, den 9. marts 2021

Trekroner Revision A/S
Godkendte Revisorer
CVR-nr.: 28 99 13 55

Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne34455

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ubbely Krisecenter ApS Stationsvej 2 B 3660 Stenløse
	CVR-nr.: 39 48 18 12 Stiftet: 12. april 2018 Hjemsted: Egedal Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Peter Rützou- Hjelmkrone, formand Stine Nyegaard Camilla Susanne Friis-Larsen
Direktion	Liselotte Barlit Ubbesen
Revision	Trekroner Revision A/S Godkendte Revisorer Universitetsparken 2 4000 Roskilde
Bankforbindelse	Sparekassen Vendsyssel Østergade 15 9760 Vrå

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet
Selskabets formål er at drive virksomhed inden for det sociale område, med tilbud til kvinder med/uden børn som har været udsat for økonomisk, fysisk eller psykisk vold og/eller trusler eller tilsvarende krise i samlivs- eller familieforhold, herunder stalking samt hermed beslægtet aktivitet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold
Resultatopgørelsen for perioden 1. januar 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. 2.537.614. Balancen viser en egenkapital på kr. 4.491.327.

Regnskabspraksis

Årsregnskabet aflægges efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling
I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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

Bruttoresultat
Bruttoresultat indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen
Opholdsbetalinger indregnes i den periode, de vedrører. Opholdsbetalinger modtaget før balancedagen, som vedrører kommende regnskabsår, indregnes som modtagne forudbetalinger.

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

Andre eksterne omkostninger
Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Regnskabspraksis - fortsat

Finansielle poster
Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og finansielle omkostninger vedrørende gæld.

Skat af årets resultat
Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne selskaber i Danmark. Familierådgivning ApS fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af den skattepligtige indkomst betales således af Familierådgivning ApS.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i de koncernforbundne selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Materielle anlægsaktiver
Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år	t.kr. 0

Aktiver med en kostpris på under kr. 17.250 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Regnskabspraksis - fortsat

Likvide beholdninger
Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Skyldig skat
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen hos administrationsselskabet. Den aktuelle skatteforpligtelse beregnes som skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat
Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteværdier, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser
Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2020 kr.	2019 kr.
	BRUTTORESULTAT	**9.404.136**	**4.552.894**
1	Personaleomkostninger	-5.785.449	-3.256.868
2	Afskrivninger	-350.795	-48.277
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	**3.267.892**	**1.247.749**
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	-13.653	-1.000
	RESULTAT FØR SKAT	**3.254.239**	**1.246.749**
3	Skat af årets resultat	-716.625	-273.981
	ÅRETS RESULTAT	**2.537.614**	**972.768**

Forslag til resultatdisponering

Udbytte	0	0
Overført resultat	2.537.614	972.768
FORDELT	**2.537.614**	**972.768**

Balance pr. 31. december

Aktiver

Note		2020 kr.	2019 kr.
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	401.405	368.102
	Materielle anlægsaktiver	**401.405**	**368.102**
	Deposita	461.970	0
	Finansielle anlægsaktiver	**461.970**	**0**
	ANLÆGSAKTIVER	**863.375**	**368.102**
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.075.000	967.500
	Andre tilgodehavender	666.275	0
	Tilgodehavende selskabsskat	0	77.644
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	417.019	0
	Tilgodehavender	**1.083.294**	**77.644**
	Likvide beholdninger	**3.320.801**	**1.434.167**
	OMSÆTNINGSAKTIVER	**5.479.095**	**2.479.311**
	AKTIVER	**6.342.470**	**2.847.413**

Balance pr. 31. december

Passiver

Note		2020 kr.	2019 kr.
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	4.441.327	1.503.713
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	EGENKAPITAL	**4.491.327**	**1.553.713**
5	Hensættelser til udskudt skat	14.000	13.000
	HENSATTE FORPLIGTELSER	**14.000**	**13.000**
	Anden gæld	249.375	79.955
4	**Langfristet gæld til kreditinstitutter**	**249.375**	**79.955**
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	104.245
	Anden gæld	1.587.768	1.096.500
	Kortfristede gældsforpligtelser	**1.837.143**	**1.280.700**
	GÆLDSFORPLIGTELSER	**1.837.143**	**1.280.700**
	PASSIVER	**6.342.470**	**2.847.413**
6	Eventualposter m.v.		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs-kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte kr.
Egenkapital, primo	50.000	1.503.713	0
Koncerntilskud	0	400.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	2.537.614	0
Egenkapital, ultimo	**50.000**	**4.441.327**	**0**

Noter

		2020 kr.	2019 kr.
1	**Personaleomkostninger**		
	Løn og gager	5.273.106	3.025.577
	Pensioner	418.255	156.505
	Andre omkostninger til social sikring	38.317	29.125
	Øvrige personaleomkostninger	55.771	45.661
		5.785.449	**3.256.868**
	Gennemsnitlig antal beskæftigede ansatte	10,9	5,6
2	**Afskrivninger**		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	110.552	48.277
	Småanskaffelser, straksafskrevne	240.243	0
		350.795	**48.277**
3	**Skat af årets resultat**		
	Beregnet skat af årets resultat	715.625	262.356
	Regulering af udskudt skat	1.000	11.625
		716.625	**273.981**

Noter

4 Langfristet gæld

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag kommende år kr.	Langfristet gæld ultimo kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Anden gæld	249.375	0	249.375	0
	249.375	**0**	**249.375**	**0**

5 Hensættelser til udskudt skat

	31/12 2020 kr.	31/12 2019 kr.
Hensættelser til udskudt skat, primo	13.000	1.375
Udskudt skat af årets resultat	1.000	11.625
	14.000	**13.000**

6 Eventualposter m.v.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser
Selskabet indgår i en sambeskattet koncern og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat.

Der påhviler selskabet en huslejeforpligtelse for Vordingborgvej i henhold til lejekontrakt om uopsigelighed indtil januar 2025.
Forpligtelsen kan opgøres til t.kr. 1.540 hvilket svarer til 48 måneders husleje

Der påhviler selskabet en huslejeforpligtelse for Stationsvej 3B i henhold til lejekontrakt om uopsigelighed indtil januar 2022.
Forpligtelsen kan opgøres til t.kr. 539, hvilket svarer til 12 måneders husleje