



Registreret revisionspartnerselskab
Smedelundsgade 16, 2., 4300 Holbæk
Mynstersvej 5, 4., 1827 Frederiksberg C
Info@rrgruppen.dk
www.rrgruppen.dk
Telefon: +45 72 30 13 10
CVR: DK 33 77 11 77
Bank: 9040 4577188918

Samala Bo- og Opholdssted ApS

Vedskøllevej 3

4681 Herfølge

CVR-nr. 40022929

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 1. juli 2022

Morten Dam
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning.....	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse.....	12
Balance	13
Noter.....	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Samala Bo- og Opholdssted 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 1. juli 2022

Direktion

Morten Dam
Adm. direktør

Bestyrelse

Matti Emil Taul Korpela
Formand

Jens Peter Borup-Jørgensen
Medlem

Jacob Jaque Andersen
Medlem

Dennis Bryde Perk Christensen
Medlem

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Samala Bo- og Opholdssted ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Samala Bo- og Opholdssted ApS for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 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 bekendtgørelse om revision af regnskab for private tilbud, foreninger og private virksomheder 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 for 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, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse om revision af regnskab for private tilbud, foreninger og private virksomheder 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.

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, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse om revision af regnskab for private tilbud, foreninger og private virksomheder 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- * 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.

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 årsregnskabsloven.

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

Andre rapporteringsforpligtelser

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Frederiksberg, den 1. juli 2022

Revision & Rådgivningsgruppen
Registreret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33771177

Sune Bacher
Partner, registreret revisor
mne34094

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Samala Bo- og Opholdssted ApS Vedskøllevej 3 4681 Herfølge
CVR-nr.	40022929
Regnskabsår	1. januar 2021 - 31. december 2021
Bestyrelse	Matti Emil Taul Korpela Jens Peter Borup-Jørgensen Jacob Jaque Andersen Dennis Bryde Perk Christensen
Direktion	Morten Dam, Adm. direktør
Revisor	Revision & Rådgivningsgruppen Registreret revisionspartnerselskab Mynstersvej 5, 4. 1827 Frederiksberg C
Telefon	72301310
CVR-nr.	33771177
Kontaktpersoner	Sune Bacher, Partner, registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed inden for det sociale, pædagogiske og behandlingsmæssige område med tilbud til socialt vanskeligt stillede borgere samt dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende, da resultatet er vendt fra et negativt resultat i 2020 til et positivt resultat i 2021. Årets resultat har dog ikke indfriet ledelsens driftsmæssige forventninger, idet der i løbet af året fortsat har været tomme pladser.

Ledelsen har i løbet af regnskabsåret arbejdet med en større fokus på den løbende økonomistyring, herunder fokus på stabilisering af medarbejdergruppen på bl.a. den ene af selskabets afdelinger. Herudover er det besluttet, at koncernbidraget er blevet reguleret i 2021 i henhold til antal indskrivninger. Disse tiltag har bl.a. medført den markante ændring i resultatet, som nævnt ovenfor.

Ledelsen forventer, at der i det kommende regnskabsår ikke vil være tomme pladser tilbage fra den 1. juli 2022. På baggrund af dette samt et fortsat stort fokus på økonomistyringen samt fastholdelse af medarbejderne og lukning af afdelinger betyder, at ledelsen forventer et overskud for det kommende regnskabsår.

Selskabets fortsatte drift er fortsat betinget af tilførsel af likviditet og betalingsudskydelse på koncerntern gæld. Der er afgivet en støtteerklæring fra moderselskabet Samala Care ApS og tilsagn om opretholdelse af lån på TDKK 800 frem til 31. december 2022. Der er en mindre negativ drift i 2022 frem til regnskabsafslæggelsen af årsrapporten for 2022. Aktiviteten for de første 3 måneder af regnskabsåret ligger dog på niveau med 2021 og den negative drift skyldes primært afregning af fuldt koncernbidrag.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Samala Bo- og Opholdssted ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende område:

- Lønreterede godtgørelser er indregnet under andre driftsindtægter i resultatopgørelsen. Tidligere blev andre lønrelaterede godtgørelser indregnet under personaleomkostninger. Ændringen medfører ikke ændringer i resultatet eller egenkapital, eftersom der alene er tale om tilpasning af klassifikationen i resultatopgørelsen, der efter ændringen vurderes at give et bedre retvisende billede.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bortset fra ovennævnte områder er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Nettoomsætningen fratrukket direkte beboeromkostninger, andre eksterne omkostninger samt andre driftsindtægter er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste/-tab".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning er primært opholdsbetalinger.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Direkte beboeromkostninger

Direkte beboeromkostninger til kost, aktiviteter, transport mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger. Lønrelaterede godtgørelse er indregnet under andre driftsindtægter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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 omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som ejede aktiver.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til den lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdien for aktivitet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

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 for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter deposita, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

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

Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		6.146.351	3.227.135
Personaleomkostninger	1	-5.869.737	-3.783.541
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-28.335	-24.716
Driftsresultat		248.279	-581.122
Finansielle omkostninger	2	-16.810	-16.620
Resultat før skat		231.469	-597.742
Skat af årets resultat	3	-50.911	131.503
Årets resultat		180.558	-466.239
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		180.558	-466.239
Resultatdisponering		180.558	-466.239

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		103.515	112.372
Indretning af lejede lokaler		142.748	135.796
Materielle anlægsaktiver		246.263	248.168
Deposita		357.360	357.360
Finansielle anlægsaktiver		357.360	357.360
Anlægsaktiver		603.623	605.528
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		266.817	132.539
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		7.661	0
Udskudte skatteaktiver		0	131.503
Andre tilgodehavender		152.413	12.000
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		139.406	0
Periodeafgrænsningsposter		56.269	12.227
Tilgodehavender		622.566	288.269
Likvide beholdninger		471.259	1.229.520
Omsætningsaktiver		1.093.825	1.517.789
Aktiver		1.697.448	2.123.317

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-688.780	-869.338
Egenkapital		-638.780	-819.338
Hensættelser til udskudt skat		14.506	0
Hensatte forpligtelser		14.506	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		800.000	1.000.000
Feriepengeforpligtelse		0	191.754
Langfristede gældsforpligtelser	4	800.000	1.191.754
Modtagne forudbetalinger fra kunder		608.289	640.181
Leverandører af varer og tjenesteydelser		240.664	223.118
Gæld til tilknyttede virksomheder		79.610	76.662
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		44.308	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		512.626	810.940
Periodeafgrænsningsposter		36.225	0
Kortfristede gældsforpligtelser		1.521.722	1.750.901
Gældsforpligtelser		2.321.722	2.942.655
Passiver		1.697.448	2.123.317
Usikkerhed om going concern	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	8		

Noter

	2021	2020	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger	5.285.993	3.550.611	
Pensioner	462.065	177.708	
Andre omkostninger til social sikring	121.679	55.222	
	5.869.737	3.783.541	
Gennemsnitligt antal beskæftigede	13	8	
2. Finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	2.856	12.006	
Andre finansielle omkostninger	13.954	4.614	
	16.810	16.620	
3. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	-95.098	0	
Udskudt skat af årets resultat	146.009	-17.887	
Refusion skat i sambeskatning	0	-113.616	
	50.911	-131.503	
4. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	800.000	0	0
	800.000	0	0

5. Usikkerhed om going concern

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende, da resultatet er vendt fra et negativt resultat i 2020 til et positivt resultat i 2021. Årets resultat har dog ikke indfriet ledelsens driftsmæssige forventninger, idet der i løbet af året fortsat har været tomme pladser.

Ledelsen har i løbet af regnskabsåret arbejdet med en større fokus på den løbende økonomistyring, herunder fokus på stabilisering af medarbejdergruppen på bl.a. den ene af selskabets afdelinger. Herudover er det besluttet, at koncernbidraget er blevet reguleret i 2021 i henhold til antal indskrivninger. Disse tiltag har bl.a. medført den markante ændring i resultatet, som nævnt ovenfor.

Ledelsen forventer, at der i det kommende regnskabsår ikke vil være tomme pladser tilbage fra den 1. juli 2022. På baggrund af dette samt et fortsat stort fokus på økonomistyringen samt fastholdelse af medarbejderne og lukning af afdelinger betyder, at ledelsen forventer et overskud for det kommende regnskabsår.

Selskabets fortsatte drift er fortsat betinget af tilførsel af likviditet og betalingsudskydelse på koncerntern gæld. Der er afgivet en støtteerklæring fra moderselskabet Samala Care ApS og tilsagn om opretholdelse af lån på TDKK 800 frem til 31. december 2022. Der er en mindre negativ drift i 2022 frem til regnskabsafslæggelsen af årsrapporten for 2022. Aktiviteten for de første 3 måneder af regnskabsåret ligger dog på niveau med 2021 og den negative drift skyldes primært afregning af fuldt koncernbidrag.

Noter

2021

2020

6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Samala Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

8. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået huslejekontrakter med opsigelsesvarsler på tre måneder. Den samlede forpligtelse udgør i alt t.kr. 199 pr. 31. december 2021.

Noter

	2021	2020
9. Nøgletal		
Økonomiske nøgletal	2021	2020
a) omsætning	13.549.036	7.890.755
b) soliditetsgrad	-37,6 %	-38,6%
c) Overskud (+)/Underskud (-)	180.558	-466.239
d) Overskud i forhold til omsætning	1,3 %	-5,9%
e) Lønomsætninger øverste ledelse	862.962	690.024
f) Lønomsætninger borgerrelateret personale	5.469.035	3.942.950
g) Lønomsætninger til administrativt og teknisk personale	159.084	126.052
h) Omkostninger til vikar/vikarbureau	3.187.340	1.365.568
i) Lønomsætninger i forhold til omsætning	71,7 %	78,1%
j) Løn til bestyrelsesmedlemmer	40.000	40.000
k) Omk. til kompetenceudvikling i forhold til omsætning	1,9 %	1,3%
l) Ejendomsomkostninger i forhold til omsætning	8,5 %	11,8%
Sygefravær	206,7	203
Personalegennemstrømning	17,60	29,40

Årets og det kommende års faglige udvikling samt forventede større ændringer

Der har i 2021 været fokus på at arbejde med en grundlæggende viden om den lovgivning botilbuddet er underlagt, med særlig fokus på lovgivning vedr. magtanvendelser. Dette ved 2 kurser om magtanvendelser afholdt for alle medarbejdere, herunder vikarer på tilbuddet.

Medarbejderne har været på temadage om udviklingsforstyrrelser, temadage om visuel kommunikation, samt på kursus om low arousal.

Tilbuddet har en leder, der er opstartet uddannelse "Diplom i ledelse".

Tilbuddet fortsætter arbejdet med kompetenceudvikling inden for udviklingsforstyrrelser. Dette både ved temadage, kurser og supervision.

Alle ledere deltager i 5 lederworkshops hvor der arbejdes med læring af "medarbejderens 5 grundbehov". Et forløb der veksler mellem digitallæring og læring ved fysisk fremmøde. Ligeledes starter en leder på Diplom i ledelse sep. 2022.

Det er tilbuddet ambition at udvide tilbuddet med minimum to pladser på voksenområdet, samt en plads på børneområdet. Det er vores hensigt at åbne pladser, hvor der kan tilbydes helheldstilbud til borgere med ASF og retardering.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Matti Emil Taul Korpela

Som Bestyrelsesformand NEM ID
PID: 9208-2002-2-724661787466
Tidspunkt for underskrift: 01-07-2022 kl.: 15:13:34
Underskrevet med NemID

Dennis Bryde Perk Christensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-276537523757
Tidspunkt for underskrift: 02-07-2022 kl.: 15:45:28
Underskrevet med NemID

Jacob Jaque Andersen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-652338499884
Tidspunkt for underskrift: 01-07-2022 kl.: 15:06:37
Underskrevet med NemID

Jens Peter Borup-Jørgensen

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-118444165110
Tidspunkt for underskrift: 01-07-2022 kl.: 14:59:49
Underskrevet med NemID

Sune Bacher

Som Registreret revisor NEM ID
RID: 65775918
Tidspunkt for underskrift: 03-07-2022 kl.: 10:50:55
Underskrevet med NemID

Morten Dam

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-007722298259
Tidspunkt for underskrift: 03-07-2022 kl.: 12:01:08
Underskrevet med NemID

Morten Dam

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-007722298259
Tidspunkt for underskrift: 03-07-2022 kl.: 12:01:08
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 1615dcxmxs247960554