

# Shelter Forsorgshjem Aps

Haderslevvej 21 , 6200 Aabenraa

CVR-nr. 40620893

## Årsrapport for 27. juni 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 2. juni 2020

---

Dorthe Lambertsen  
Dirigent

**Shelter Forsorgshjem Aps**

**Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning og ledelsesberetning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

**Shelter Forsorghjem Aps**

## **Ledelsespåtegning og ledelsesberetning**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 27. juni 2019 - 31. december 2019 for Shelter Forsorghjem 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 27. juni 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.

Aabenraa, den 7. april 2020

#### **Direktion**

Dorthe Lambertsen  
Direktør

#### **Bestyrelse**

Jesper Nydahl Biel

Dorthe Lambertsen

Anders Holbæk Ehlert

Benny Christensen Lund

**Shelter Forsorgshjem Aps**

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

**Til kapitalejerne i Shelter Forsorgshjem Aps**

### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Shelter Forsorgshjem Aps for regnskabsåret 27. juni 2019 - 31. december 2019, 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 2019, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 27. juni 2019 - 31. december 2019 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. 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.

### **Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift**

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvor det fremgår, at det er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådan tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

### **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, 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, 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,

Shelter Forsorghjem Aps

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Aabenraa, den 7. april 2020

### Intension

statsautoriseret revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26632315

Torben Eskildsen

Statsautoriseret revisor

mne35789

**Shelter Forsorgshjem Aps**

**Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Shelter Forsorgshjem Aps Haderslevvej 21 6200 Aabenraa
Telefon	26191166
CVR-nr.	40620893
Stiftelsesdato	27. juni 2019
Hjemsted	Aabenraa
Regnskabsår	27. juni 2019 - 31. december 2019
<b>Bestyrelse</b>	Jesper Nydahl Biel Dorthe Lambertsen Anders Holbæk Ehlert Benny Christensen Lund
<b>Direktion</b>	Dorthe Lambertsen, Direktør
<b>Revisor</b>	Intension statsautoriseret revisionsaktieselskab Næstmark 25 6200 Aabenraa Telefon 74 62 34 40  Ansvarlig revisor: Torben Eskildsen
<b>Pengeinstitut</b>	Kreditbanken H.P. Hanssens Gade 17 6200 Aabenraa

Shelter Forsorghjem Aps

## Ledelsesberetning

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktivitet består i at drive et forsorghjem for hjemløse voksne med af brug socialpædagogiske ressourcer.

### Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -189.759, hvilket betegnes som utilfredsstillende.

Virksomhedens balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 452.655 og en egenkapital på kr. -149.759.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Virksomhedens forventede udvikling

Det forventes, at virksomheden i indeværende år vil opnå en positiv udvikling i omsætning og resultat.

### Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Vi har i indeværende år, tabt hele vores kapital.

Ud fra udarbejdet budget for 2020, som indikerer øget aktivitet i 2020, aflægges årsrapporten 2019 med forudsætning for fortsat drift, der henvises yderligere til note 1 i årsrapporten.

**Shelter Forsorgshjem Aps**

**Anvendt regnskabspraksis**

**Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Shelter Forsorgshjem Aps for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere klasser.

**Resultatopgørelsen**

**Bruttofortjeneste og -tab**

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

**Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til underleverandører.

**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, IT m.v.

**Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag fra offentlige.

**Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Aktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

**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**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.



**Shelter Forsorgshjem Aps****Anvendt regnskabspraksis****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.

**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.

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**

Øvrige 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.

**Shelter Forsorgshjem Aps**

**Resultatopgørelse**

	Note	2019 kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-146.428</b>
Personaleomkostninger	2	-28.569
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-55.446
<b>Driftsresultat</b>		<b>-230.443</b>
Andre finansielle omkostninger		-12.816
<b>Resultat før skat</b>		<b>-243.259</b>
Skat af årets resultat		53.500
<b>Årets resultat</b>		<b>-189.759</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		-189.759
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-189.759</b>

Shelter Forsorghjem Aps

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.
<b>Aktiver</b>		
Indretning af lejede lokaler		326.667
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>326.667</b>
Andre tilgodehavender		54.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>54.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>380.667</b>
Udskudte skatteaktiver		53.500
Periodeafgrænsningsposter		18.488
<b>Tilgodehavender</b>		<b>71.988</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>71.988</b>
<b>Aktiver</b>		<b>452.655</b>

Shelter Forsorgshjem Aps

**Balance 31. december 2019**

	Note	2019 kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		-189.759
<b>Egenkapital</b>		<b>-149.759</b>
Gæld til kreditinstitutter		445.781
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.659
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		124.974
Periodeafgrænsningsposter		25.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>602.414</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>602.414</b>
<b>Passiver</b>		
Eventualforpligtelser	3	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4	
		<b>452.655</b>

**Noter**

**1. Usikkerhed om fortsat drift**

Selskabets økonomiske stilling og kapitalberedskab er svagt. Direktionen er af den opfattelse, at selskabet over en årrække vil være i stand til at retablere selskabskapitalen ved egen indtjening. Dette tænkes realiseret igennem øget aktivitetsniveau.

Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at budgetter for 2020 og 2021 viser positive driftsresultater og nuværende långivere opretholder deres finansiering af virksomheden og vil stille den nødvendige likviditet til rådighed efter statusdagen.

**2. Personaleomkostninger**

	<b>2019</b>
Andre personaleomkostninger	28.569
	<b>28.569</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>0</u>

**3. Eventualforpligtelser**

Der er ikke oplyst nogen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ikke oplyst nogen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Dorthe Lambertsen

### Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-351998340127

IP: 185.5.xxx.xxx

2020-06-04 11:57:56Z

NEM ID 

## Dorthe Lambertsen

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-351998340127

IP: 185.5.xxx.xxx

2020-06-04 11:57:56Z

NEM ID 

## Jesper Nydahl Biel

### Direktør

Serienummer: CVR:40620893-RID:68051141

IP: 80.167.xxx.xxx

2020-06-06 10:17:40Z

NEM ID 

## Jesper Nydahl Biel

### Bestyrelsesformand

Serienummer: CVR:40620893-RID:68051141

IP: 80.167.xxx.xxx

2020-06-06 10:17:40Z

NEM ID 

## Anders Holbæk Ehlert

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-147204103456

IP: 80.167.xxx.xxx

2020-06-07 20:09:59Z

NEM ID 

## Benny Christensen Lund

### Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-703634027789

IP: 185.5.xxx.xxx

2020-06-08 08:44:05Z

NEM ID 

## Torben Eskildsen

### Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:26632315-RID:12346743e234567879

IP: 37.128.xxx.xxx

2020-06-08 09:47:42Z

NEM ID 

## Dorthe Lambertsen

### Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-351998340127

IP: 185.5.xxx.xxx

2020-06-08 09:50:56Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WG7B1-EGFX3-NHS0E-7TGSIM-N6M27-AWHN4

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>