



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12 · Fax 74 62 95 20

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21 · Fax 74 67 22 15

Jyllandsgade 28¹ · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00 · Fax 73 42 09 98

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Shelter Efterværn ApS

Haderslevvej 21, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 41 98 78 39

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. april 2023.

Jesper Nydahl Biel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Shelter Efterværn ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 17. april 2023

Direktion

Jesper Nydahl Biel
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Shelter Efterværn ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Shelter Efterværn ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aabenraa, den 17. april 2023

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Mads Klausen
Statsaut. revisor
mne34078

Lars Ehmsen Boysen
Statsaut. revisor
mne49108

Selskabsoplysninger

Selskabet

Shelter Efterværn ApS
Haderslevvej 21
6200 Aabenraa

CVR-nr.: 41 98 78 39
Stiftet: 21. december 2020
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jesper Nydahl Biel, Direktør

Revisor

Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Nørreport 3
6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i at drive efterværn, og hermed beslægtede virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 726.817 kr. mod 314.000 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Shelter Efterværn ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en regnskabsklasse B-virksomhed med tilvalg af enkelte regler fra højere regnskabsklasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acon-to skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Bruttofortjeneste	1.750.302	871
1 Personaleomkostninger	-822.292	-474
Driftsresultat	928.010	397
Andre finansielle indtægter	5.666	10
Øvrige finansielle omkostninger	-1.863	-2
Resultat før skat	931.813	405
Skat af årets resultat	-204.996	-91
Årets resultat	726.817	314
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	650.000	300
Overføres til overført resultat	76.817	14
Disponeret i alt	726.817	314

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anlægsaktiver		
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	0	411
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	411
Anlægsaktiver i alt	0	411
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	122.181	0
Andre tilgodehavender	52.495	22
Tilgodehavender i alt	174.676	22
Likvide beholdninger	841.775	2
Omsætningsaktiver i alt	1.016.451	24
Aktiver i alt	1.016.451	435

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40
Overført resultat	90.993	14
Foreslået udbytte for regnskabsåret	650.000	300
Egenkapital i alt	<u>780.993</u>	<u>354</u>
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	154.996	41
Anden gæld	80.462	40
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>235.458</u>	<u>81</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>235.458</u>	<u>81</u>
Passiver i alt	<u>1.016.451</u>	<u>435</u>

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	765.900	472
Pensioner	49.680	0
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>6.712</u>	<u>2</u>
	<u>822.292</u>	<u>474</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>1</u>

2. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabet havde et ulovligt anpartshaverlån i strid med SEL §210 i begyndelsen af 2022. Lånet er berigtiget i året.

Jesper Nydahl Biel

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jesper Nydahl Biel
Direktør
ID: 63fe2dfe-dc9d-4093-b694-d18967623b88
Tidspunkt for underskrift: 19-04-2023 kl.: 20:30:00
Underskrevet med MitID



Dorthe Lambertsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Dorthe Lambertsen
Direktør
ID: dc749d2b-ae4f-478e-89e9-a7e8ae303e51
Tidspunkt for underskrift: 17-04-2023 kl.: 10:46:00
Underskrevet med MitID



Mads Klausen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Mads Klausen
Revisor
ID: 59286557
Tidspunkt for underskrift: 20-04-2023 kl.: 08:36:28
Underskrevet med NemID

NEM ID

Lars Ehmsen Boysen

Navnet returneret af dansk NemID var:
Lars Ehmsen Boysen
Revisor
ID: 12421396
Tidspunkt for underskrift: 20-04-2023 kl.: 09:32:33
Underskrevet med NemID

NEM ID

Jesper Nydahl Biel

Navnet returneret af dansk MitID var:
Jesper Nydahl Biel
Dirigent
ID: 63fe2dfe-dc9d-4093-b694-d18967623b88
Tidspunkt for underskrift: 20-04-2023 kl.: 10:21:07
Underskrevet med MitID

