

Fonden Østre Gasværk
Carl Nielsens Allé 19, 1.
2100 København Ø
CVR-nr. 29 11 10 49

Årsrapport 2020

15. regnskabsår

Indholdsfortegnelse

	side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	
Oplysninger om fonden	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	13
Balance 31. december	14
Egenkapitalopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for Fonden Østre Gasværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Årsregnskabet aflægges efter Årsregnskabsloven med fornødne tilpasninger samt gældende lovgivning og bekendtgørelser om Socialtilsyn.

Opstilling af årsregnskabet er tilpasset til fondens særlige karakter og afviger derfor en del fra Årsregnskabslovens opstillingsskema, herunder medtagne budgettal til sammenligning i resultatopgørelsen. Tilpasningen er sket under hensyntagen til pligten hertil, jf. Årsregnskabslovens § 11 samt § 23, stk. 4.

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

Vi kan tillige oplyse, at ingen af fondens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsrapporten anførte, og at der ikke påhviler fonden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

København, den 15. marts 2021

Leder

Jan Førde

Bestyrelse

Henrik Vagner

Ane Broberg

Anne Jøker

Sanne Kjær

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Fonden Østre Gasværk

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fonden Østre Gasværk for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabsloven med fornødne tilpasninger samt gældende lovgivning og bekendtgørelser om Socialtilsyn.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af fondens aktiver, passiver og finansielle stilling 31. december 2020 samt af resultatet af fondens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven med fornødne tilpasninger samt gældende lovgivning og bekendtgørelser om Socialtilsyn.

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 fonden 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende anvendt regnskabspraksis

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabsloven med fornødne tilpasninger samt gældende lovgivning og bekendtgørelser om Socialtilsyn, og dermed ikke efter en regnskabsmæssig begrebsramme med et generelt formål.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med sædvanlig praksis det af ledelsen godkendte budget for 2020. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med Årsregnskabsloven med fornødne tilpasninger samt gældende lovgivning og bekendtgørelser om Socialtilsyn. 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

Ledelsens ansvar for årsregnskabet - fortsat

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere fondens 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 fonden, 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.

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 fondens 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 fondens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet - fortsat

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 fonden 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 fejl-information.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til Årsregnskabslovens regler med fornødne tilpasninger samt gældende lovgivning og bekendtgørelser om Socialtilsyn.

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 med fornødne tilpasninger samt gældende lovgivning og bekendtgørelser om Socialtilsyn. 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning - fortsat

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision - fortsat

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.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

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

Roskilde, den 15. marts 2021

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

Linnea Weinreich
Statsautoriseret revisor
MNE-nr.: mne31382

Oplysninger om fonden

Fonden

Fonden Østre Gasværk
Carl Nielsens Allé 19, 1.
2100 København Ø

Telefon: 39 29 73 21
Telefax: 39 29 90 38
E-mail: info@oestregasvaerk.dk

CVR-nr.: 29 11 10 49
Stiftet: 2006
Hjemsted: København
Normering: 13 pladser
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Henrik Vagner
Ane Broberg
Anne Jøker
Sanne Kjær

Leder

Jan Førde

Revision

Trekroner Revision A/S
Godkendte Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Bankforbindelser

Merkur Bank
Vesterbrogade 40, 1.
1620 København V

Tilsynsførende myndighed

Socialtilsyn Hovedstaden
Smallegade 1
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Fondens formål er at etablere støtte- og hjælpeforanstaltninger for personer med særlige behov, hovedsageligt på det social- og arbejdsmarkedspolitiske område. Østre Gasværks botilbud udgør en væsentlig del af fondens formål.

Nøgletal til Tilbudsportalen

For nøgletal udarbejdet i henhold til Bekendtgørelse om Socialtilsyn nr. 617 af den 3. maj 2020, § 20, henvises til note 19. Nøgletallene er udarbejdet med henblik på indberetning til Tilbudsportalen.

Yderligere nøgletal til Tilbudsportalen:

Sygefravær (antal sygedage ift. antal medarbejdere)	13,2
---	------

Sygefraværet bærer præg af to langtidssygemeldinger. Renset for dette forhold er sygefraværet 3,6 dage

Personalegennemstrømning (antal udskiftede medarbejd. ift. samlet antal medarbejdere)	14%
---	-----

Det seneste års faglige udvikling

Vi har i 2020 - efter ansættelse af ny leder pr. 1. april 2020 - afholdt flere temadage, hvor vi har arbejdet med at blive mere klare på vores målgruppe, vision, faglige tilgange og metoder. Vi har her haft koblet vores faste supervisor Kirsten Fauerholdt fra HR Institutet på.

På temadagene har vi langt hen ad vejen været enige om, at vores målgruppe er klar og - som socialtilsynet også anfører - noget bred. Vi ser det fortsat som en styrke, at beboerne på ØG ikke er snævert dikteret af diagnoser, og at det er en styrke, at beboerne indgår i et fællesskab, hvor de klædes på til en verden, der er udfordrende og kompleks.

Vi er samtidig enige med tilsynet i, at vores målgruppe dermed også stiller store udfordringer til vores faglighed og metoder, og vi vil møde denne udfordring med fokus på en balance mellem en helhedsorienteret tilgang kombineret med en specialisering indenfor psykiatri og rusmidler.

I forhold til vores målgruppe har vi skærpet visitationspraksis, da det er helt afgørende, at vi ikke visiterer beboere ind, der efterfølgende viser sig at falde udenfor målgruppen. Vi har på den hårde måde erfaret, at dette har alt for store omkostninger for beboerne og fællesskabet. Vi har nu etableret en særdeles grundig visitationspraksis.

Vi har siden foråret 2020 indgået i et tæt samarbejde med distriktpsychiatrien, hvor deres botilbudsteam er kommet fast på ØG hver uge. Vi har fået et fantastisk samarbejde med en gennemgående sygeplejerske med specialviden indenfor psykiatri og temaets læger.

Samarbejdet har klart betydet en væsentlig faglig kvalificering af vores arbejde, og det er vores vurdering at beboerne dels har fået en ekstra fast faglig ressource ind i huset, dels profiterer af at de nu har kontakt til en fast gennemgående person i distriktpsychiatrien.

Samarbejdet betyder også, at botilbudsteamet har holdt oplæg for ansatte og beboere om alternativer til medicin og hjælpemidler som alternativer til selvskade, vredeshåndtering m.m.

Vi har endelig som altid fastholdt et solidt fokus på en stærk og åben samarbejdskultur i personalegruppen, hvor væsentlige beslutninger tages i fællesskab, og opgaverne i forlængelse heraf løftes i fællesskab baseret på en tværfaglig forståelse. Dette ses som et helt centralt element i Fonden Østre Gasværks arbejde.

Ledelsesberetning - fortsat

Det kommende års faglige udvikling - fortsat

Vi igangsatte i 2020 en proces, hvor vi fagligt arbejder med at blive bedre klædt på til at arbejde med vores målgruppe.

Vi vil i forlængelse af dette i 2021 fokusere på øget viden indenfor psykiatri og rusmiddelbehandling, den professionelle samtale, dokumentation og handleplansarbejdet samt det at være i arbejdet med målgruppen og kompetencer indenfor konflikt nedtrapning.

Vi er herunder tilmeldt:

1. To dages kursus i personlighedsforstyrrelser/psykiatrifonden.
2. Kursus i den nye VUM.
3. Temadage for alle ansatte om den professionelle samtale, dokumentation og handleplansarbejdet. Fagperson udefra afholder temadagen den 31. marts 2021.
4. Fastlagt temadag i foråret for alle ansatte om det at være i arbejdet med målgruppen, konflikt nedtrapning. Psykolog udefra er indkøbt til dette.

Udover ovennævnte planlægger vi ultimo 2021 gå i gang med et uddannelsesforløb i forhold til rusmiddelbehandling – tanken er at det bliver indenfor den motiverende samtale. Corona situationen betyder, at det er usikkert, hvornår flere af uddannelsesforløbene vil finde sted.

Forventede større ændringer på tilbuddet det kommende år

Vi havde i 2020 udover håndtering af corona situationen travlt med oprydning af økonomien og etablering af et realistisk budget, der er bæredygtigt og sikrer fortsat faglig udvikling. Vi fik i denne forbindelse gennemført en væsentlig takststigning, der gør, at vi i 2021 og frem kan arbejde forsvarligt med målgruppens udfordringer.

I forhold til vores organisation og struktur gennemførte vi i 2020 herudover:

- APV og udarbejdet handleplan på området.
- Udarbejdet model for supervision på ØG, der er godkendt af bestyrelsen.
- Udarbejdet personalehåndbog.
- Ny hjemmeside er udarbejdet.

I 2021 og fremover vil der som noget nyt på ØG blive gennemført MUS. Samtalerne er igangsat og skal blandt andet systematisere og styrke den løbende kompetenceudvikling.

Vi vil endvidere i 2021 som noget nyt etablere Fonden Østre Gasværk på Facebook og Linked In for at øge fokus på vores tilbud, og vil vi på flere andre fronter arbejde med at øge fokus på vores tilbud. Vi vil i 2021 også arbejde videre med en ide om etablering af udslusningslejligheder ude i byen i samarbejde med udvalgte boligselskaber. Dette vil foregå i et tæt samarbejde med bestyrelsen, der i 2021 sammen med ledelsen på ØG vil gå videre med at undersøge mulighederne.

Endelig skal det nævnes at Fonden Østre Gasværk har 50 års jubilæum i 2021. Vi planlægger i denne sammenhæng en større tur for beboere og personale i efteråret 2021 for at fejre dette og give beboerne kredit for, at de har klaret et lang forløb med corona nedlukning på fantastisk vis.

Ledelsesberetning - fortsat

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelse i hovedposter:

	Realiseret 2020 kr.	Budget (ej revideret) 2020 kr.	Afvi gelser 2020 kr.	Afvi gelser 2020 i %
Indtægter	6.433.309	6.240.573	192.736	3%
Lønomkostninger	-3.866.383	-4.207.813	341.430	8%
Lokaleomkostninger	-632.666	-625.000	-7.666	-1%
Kompetenceudvikling	-89.124	-100.000	10.876	11%
Øvrige omkostninger	-1.570.071	-1.116.054	-454.017	-41%
Årets resultat	275.065	191.706	83.359	

Belægning i året har været på niveau med det budgetteret. Afvigelsen i indtægter skyldes bl.a. en højere opkrævet takst for en beboer end budgetteret, samt fakturering af ekstra ydelser.

Besparelse på løn skyldes bl.a. forhold omkring udskiftning i ledelsen, hvor funktionen i en periode har været varetaget af souschef. Derudover er udgifterne i forbindelse med fratrædelse af tidligere leder været afsat som særlig post sidste år. Langtidssygemeldinger har også resulteret i væsentlige lønrefusioner.

Øvrige omkostninger skyldes, at der er budgetteret for lavt til beboeromkostninger, samt rengøring og administration ift. budgetteret.

I forhold til sidste år har der været væsentlig besparelser på beboeromkostninger som følge af øget fokus på omkostningsreduktion. Derudover har COVID-19 restriktioner også sat begrænsninger for aktiviteter.

Resultatet er tilfredsstillende.

Regnskabspraksis

Årsregnskabet aflægges efter Årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra regnskabsklasse C samt gældende lovgivning og bekendtgørelser om Socialtilsyn.

Opstilling af årsregnskabet er tilpasset til fondens særlige karakter og afviger derfor en del fra Årsregnskabslovens opstillingsskema, herunder medtagne budgettal til sammenligning i resultatopgørelsen. Tilpasningen er sket under hensyntagen til pligten hertil, jf. Årsregnskabslovens § 11 samt § 23, stk. 4.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, 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.

Opholdsbetaling

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. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Regnskabspraksis - fortsat

Omkostninger

Omkostninger omfatter ejendomsomkostninger, husholdning, inventar, beboeromkostninger, administrationsomkostninger, transport og kompetenceudvikling.

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter, rentekomkostninger samt kursreguleringer, og indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Der indregnes ikke skat i årsregnskabet, idet opholdssteder er fritaget fra skattepligt i henhold til Selskabsskattelovens § 3, stk. 1, nr. 5.

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:

Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 18 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 nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivning foretages på grundlag af en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

Nøgletal

Nøgletallene beregnes på baggrund af årsrapporten og tilhørende noter.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	Realiseret 2020 kr.	Budget (ej revideret) 2020 kr.	Realiseret 2019 kr.
1 Opholdsbetaling	6.433.309	6.240.573	6.524.101
INDTÆGTER	6.433.309	6.240.573	6.524.101
2 Personaleomkostninger	3.866.383	4.207.813	4.250.067
3 Lokaleomkostninger	632.666	625.000	758.499
4 Husholdning	485.848	301.000	401.707
5 Inventar	67.302	32.000	73.909
6 Beboer / deltageromkostninger	289.964	235.000	543.290
7 Administrationsomkostninger	631.373	465.554	749.388
8 Transport	69.534	75.000	126.121
9 Kompetenceudvikling	89.124	100.000	54.363
10 Afskrivninger	15.000	7.500	15.000
RESULTAT FØR FINANS. POSTER	286.115	191.706	-448.243
11 Finansielle poster	-11.050	0	-12.151
ÅRETS RESULTAT	275.065	191.706	-460.394

Resultatdisponering

Årets resultat foreslås af ledelsen overført til den frie egenkapital, som herefter udgør:

Overført fra tidligere år	429.378	429.378	889.772
Årets resultat	275.065	191.706	-460.394
OVERFØRT TIL NÆSTE ÅR	704.443	621.084	429.378

Balance 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2020</u> <u>kr.</u>	<u>2019</u> <u>kr.</u>
12 Driftsmateriel og inventar	7.500	22.500
13 Indretning af lejede lokaler	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>7.500</u>	<u>22.500</u>
Huslejedepositum	<u>7.200</u>	<u>29.700</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>7.200</u>	<u>29.700</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>14.700</u>	<u>52.200</u>
Tilgodehavende opholdsbetaling m.v.	0	25.254
14 Andre tilgodehavender	321.223	500
Periodeafgrænsningsposter	<u>67.103</u>	<u>127.594</u>
Tilgodehavender	<u>388.326</u>	<u>153.348</u>
15 Likvide beholdninger	<u>2.049.560</u>	<u>1.815.082</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>2.437.886</u>	<u>1.968.430</u>
AKTIVER	<u>2.452.586</u>	<u>2.020.630</u>

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Fondskapital	581.000	581.000
Overført resultat	<u>959.091</u>	<u>684.026</u>
EGENKAPITAL	<u>1.540.091</u>	<u>1.265.026</u>
Anden gæld	<u>298.007</u>	<u>116.818</u>
16 Langfristede gældsforpligtelser	<u>298.007</u>	<u>116.818</u>
16 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	0	0
17 Leverandører af varer og tjenesteydelser	101.032	140.278
Periodeafgrænsningsposter	0	1.701
18 Anden gæld	<u>513.456</u>	<u>496.807</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>912.495</u>	<u>755.604</u>
PASSIVER	<u>2.452.586</u>	<u>2.020.630</u>
19 Økonomiske nøgletal		

Egenkapitalopgørelse

	I alt primo kr.	Resultat- fordeling kr.	I alt ultimo kr.
Fondskapital	581.000	0	581.000
Overført resultat	684.026	275.065	959.091
	<u>1.265.026</u>	<u>275.065</u>	<u>1.540.091</u>

Noter

	Realiseret 2020 kr.	Budget (ej revideret) 2020 kr.	Realiseret 2019 kr.
1 Opholdsbetaling			
Opholdsbetaling	6.237.709	-	6.307.401
Egenbetaling, husleje	127.500	-	127.500
Egenbetaling, kost	68.100	-	89.200
	6.433.309	6.240.573	6.524.101
Belægningsprocent	94,9%	95,0%	99,4%
2 Personaleomkostninger			
Løn, øverste ledelse	604.904	772.846	886.730
Løn, borgerrelateret personale	3.468.733	3.404.967	3.050.575
Lønninger	4.073.637	4.177.813	3.937.305
Bestyrelses honorar	34.500	30.000	30.000
Lønrefusion	-247.781	-	-871
Sociale ydelser	31.858	-	30.390
Feriepengeforpligtelse, regulering	-25.831	-	253.243
	3.866.383	4.207.813	4.250.067
Gennemsnitlig antal beskæftigede ansatte	7,3	7,7	7,0
Antal medarbejdere er beregnet efter ATP-metoden.			
I løn er der indregnet arbejdsgiverandel af ATP og pension.			
3 Lokaleomkostninger			
Husleje	419.077	410.000	407.430
El, vand, varme m.v.	189.627	135.000	189.442
El, vand, varme m.v., regulering tidligere år	0	-	50.943
Vedligeholdelse	22.016	80.000	103.658
Øvrige ejendomsudgifter	1.946	-	7.026
	632.666	625.000	758.499

Noter

	Realiseret 2020 kr.	Budget (ej revideret) 2020 kr.	Realiseret 2019 kr.
4 Husholdning			
Husholdning og rengøringsartikler m.v.	308.541	301.000	354.984
Rengøringsselskab	177.307	-	46.723
	485.848	301.000	401.707
5 Inventar			
Omkostningsførte anskaffelser	64.737	-	72.362
Reparation og vedligeholdelse	2.565	-	1.547
	67.302	32.000	73.909
6 Beboer / deltageromkostninger			
Aktiviteter, behandlingsture og gaver	174.438	170.000	334.801
Bådleje, service og opbevaring	8.650	-	83.089
Medicin og lægemidler	4.968	-	5.629
Supervision og psykolog	52.800	65.000	44.500
Øvrige beboeromkostninger	49.108	-	75.271
	289.964	235.000	543.290

Noter

	Realiseret 2020 kr.	Budget (ej revideret) 2020 kr.	Realiseret 2019 kr.
7 Administrationsomkostninger			
Kontorartikler	11.503	-	11.525
Småanskaffelser, IT og vedligehold	140.824	-	279.804
Kontingenter og abonnementer	18.271	-	28.336
Tryksager og bøger	7.124	-	8.029
Alarmanlæg	30.057	-	22.578
Forsikringer	92.800	-	88.756
Gebyrer og porto	10.441	-	17.344
Revision og regnskabsmæssig assistance	40.625	-	37.500
Budgetmæssig assistance	6.250	-	0
Personaleomkostninger	41.961	-	12.560
Stillingsannoncer	0	-	9.994
Bestyrelsesmøder og interne møder	2.614	-	9.611
Telefon og internet	48.013	-	25.928
Administrationshonorar	143.272	-	160.573
Tilsynshonorar	37.618	-	36.850
	631.373	465.554	749.388
8 Transport			
Brændstof	14.140	-	33.814
Reparation og vedligeholdelse	14.451	-	20.548
Forsikringer og vægtafgift	22.574	-	37.949
Øvrige transportudgifter	18.369	-	33.810
	69.534	75.000	126.121

Noter

	Realiseret 2020 kr.	Budget (ej revideret) 2020 kr.	Realiseret 2019 kr.
9 Kompetenceudvikling			
Kursusudgifter	89.124	100.000	34.413
Duelighedsbevis, sejlads	0	0	19.950
	89.124	100.000	54.363
10 Afskrivninger			
Driftsmateriel og inventar, jf. note 12	15.000	7.500	15.000
	15.000	7.500	15.000
11 Finansielle poster			
Renteindtægter	-2.705	0	0
Renteudgifter, pengeinstitut	13.755	0	12.151
	11.050	0	12.151

Noter

	2020 kr.	2019 kr.
12 Driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	202.028	202.028
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	202.028	202.028
Akkumulerede afskrivninger 1. januar	179.528	164.528
Årets afskrivninger	15.000	15.000
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Akkumulerede afskrivninger 31. december	194.528	179.528
Regnskabsmæssig værdi 31. december	7.500	22.500
13 Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. januar	110.270	110.270
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. december	110.270	110.270
Akkumulerede afskrivninger 1. januar	110.270	110.270
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Akkumulerede afskrivninger 31. december	110.270	110.270
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0	0

Noter

	2020 kr.	2019 kr.
14 Andre tilgodehavender		
Mellemregning, beboere	16.774	0
Skattekonto	304.449	0
Andre tilgodehavender	0	500
	321.223	500

15 Likvide beholdninger

Merkur Bank 84011157199	622.727	287.170
Merkur Bank 84013510627, sikringskonto	11.344	11.344
Merkur Bank 84011069543	49.429	16.384
Merkur Bank 84011273996	488	11.500
Merkur Bank 84011056086	306	36.907
Merkur Bank 84011071804	0	23.019
Merkur Bank 84011273954	2.238	0
Nykredit Bank 81175043810	1.363.028	1.428.758
	2.049.560	1.815.082

16 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt primo kr.	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
<i>Anden gæld</i>				
Feriepenge indefrosset	116.818	298.007	0	0
	116.818	298.007	0	0

	2020 kr.	2019 kr.
17 Leverandører af varer og tjenesteydelser		
Revision og regnskabsmæssig assistance	40.625	37.500
Administration	5.772	26.198
Compliance Partner	1.450	38.566
Cana Catering	15.750	0
Netto	11.532	0
Topdanmark	10.611	0
Øvrige kreditorer	15.292	38.014
	101.032	140.278

Noter

	2020 kr.	2019 kr.
18 Anden gæld		
Skyldig A-skat og AM-bidrag	304.449	0
ATP	5.207	7.005
Feriepenge	6.713	9.195
Skyldig løn	0	46.500
Skyldigt bestyrelses honorar	0	30.000
Kreditnota, Høje-Taastrup (2019)	46.537	46.537
Feriepenge, indefrosset	298.007	116.818
Feriepengeforpligtelse	150.550	357.570
	<u>811.463</u>	<u>613.625</u>
Heraf langfristet gæld, feriepenge indefrosset	<u>-298.007</u>	<u>-116.818</u>
	<u>513.456</u>	<u>496.807</u>

	Realiseret 2020 kr. / %	Budget (ej revideret) 2020 kr. / %	Realiseret 2019 kr. / %
19 Økonomiske nøgletal			
Omsætning	6.433.309	6.240.573	6.524.101
Soliditetsgrad (egenkapital ift. balancesum)	63%	-	63%
Resultat	275.065	191.706	-460.394
Resultat i forhold til omsætning	4%	3%	-7%
Løn, øverste ledelse	604.904	772.846	886.730
Løn, borgerrelateret personale	3.226.979	3.404.967	3.333.337
Løn, administrativt og teknisk personale	0	0	0
Løn, vikarer	-	-	-
Løn i forhold til omsætning	60%	67%	65%
Bestyrelses honorar	34.500	30.000	30.000
Omk. til komp.udv. ift. oms.	1%	2%	1%
Ejd.omk. ift. omsætning	10%	10%	12%

PENNEO

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

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

Jan Åge Førde

Leder

Serienummer: PID:9208-2002-2-258785829847

IP: 188.179.xxx.xxx

2021-03-29 12:26:59Z

NEM ID 

Anne Jøker

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-687598155559

IP: 62.199.xxx.xxx

2021-03-29 14:08:21Z

NEM ID 

Ane Johanne Broberg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-025765984965

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-03-29 19:06:49Z

NEM ID 

Sanne Kjær

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-332795426249

IP: 194.239.xxx.xxx

2021-04-02 14:59:39Z

NEM ID 

Henrik Vagner

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-732673969441

IP: 93.178.xxx.xxx

2021-04-04 14:03:46Z

NEM ID 

Linnea Weinreich

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-852792908541

IP: 80.208.xxx.xxx

2021-04-05 04:23:10Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZZV8E-BEIO-MKAGZ-HHEAL-JUIQB-6PJ36

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>. 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>