
Stenbæk, Bang & Willumsen, Privatpraktiserende pædagoger ApS

CVR-nr.: 37348953

Oehlenschlägersgade 16, st 1
4200 Slagelse

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

08/05/2023

Bent Bang Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Stenbæk, Bang & Willumsen, Privatpraktiserende pædagoger ApS Oehlenschlägersgade 16, st 1 4200 Slagelse Telefonnummer: 61706100 e-mailadresse: berit@weekendfritten.dk CVR-nr.: 37348953 Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022
Revisor	REVISIONSFIRMAET CHRISTIAN DANIELSEN. REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Else Sørensens Vej 30, 1 2610 Rødovre DK Danmark CVR-nr.: 16953199 P-enhed: 1001191331

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022 for Stenbæk, Bang & Willumsen, Privatpraktiserende pædagoger ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2022.

Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 08/05/2023

Direktion

Bent Bang Nielsen

Berit Brix Stenbæk

Maria Meyland Willumsen

Bestyrelse

Jane Haals Lillelund Jacobsen

Jesper Machholdt Rosenløv

Line Adler Larsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Stenbæk, Bang & Willumsen, Privatpraktiserende pædagoger ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Stenbæk, Bang & Willumsen, Privatpraktiserende pædagoger ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 regnskabet

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 regnskabet

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, 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.

Rødovre, den 08/05/2023

REVISIONSFIRMAET CHRISTIAN DANIELSEN. REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr.: 16953199
Christian Haahr Danielsen, mne2602
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at levere socialpædagogiske ydelser til kommuner og andre til nytte for udsatte familier, børn og unge. Formålet søges bl.a. opnået ved at drive opholdsstedet Weekendfritten og deraf afledte opgaver med socialpædagogisk sigte.

Forventninger til fremtiden

Regnskabsåret 2022 har som 2021 været en blandet fornøjelse. I år heldigvis med modsat fortegn – belægningen var lav i starten af året på grund af udmeldelser i løbet af 21. Vi har dog fra april oplevet stor fremgang i børnetallet og er pt. fuldstændig fyldt op med 10 børn i lige weekends og 6 børn i ulige weekends. Vi forventer noget afgang hen over forsommeren; men har også løbende haft henvendelser, som vi har måttet takke nej til. De henvendelser agter vi at forfølge, når der igen er plads til nyindskrivninger.

Faglig udvikling og forventede større ændringer

På grund af bemærkninger i vores seneste tilsynsrapport (december 2022) har vi været nødt til at gå lidt hurtigere til værks i vores organisationsudvikling end vi havde håbet på. Derfor har vi pt. mange nye ansatte i huset, hvilket påvirker de meget udfordrede børn, vi har i huset. Det kommer vi til at ofre nogle timer på, så der en periode bliver noget højere bemanning for at passe på vores børn. Vi er bevidste om, at det ikke er den billigste måde at udvide personalestaben, men det er det valg, vi har truffet af hensyn til vores gode resultater med børnene. Vi håber at alle nye medarbejdere er kørt ind i en god rutine omkring sommerferien.

Vi har taget hul på ekstern supervision igen og har planlagt et samlet kompetenceudviklingsforløb for alle medarbejdere, som sættes i gang når vi har fået ansat det ønskede antal medarbejdere. I løbet af 2022 har vi fået taget hul på kurser til både ledelse og samlet medarbejderstab og forventer også større aktivitet på denne front fremadrettet. Især har vi store forventninger til det samlede kompetenceudviklingsforløb som forventes igangsat i løbet af foråret 2023.

Der forventes en markant ændring i ledelsens antal af arbejdstimer og personalegruppen vil komme til at vokse i antal. Ønsket er stadig lidt flere uddannede kræfter, men vi har også erfaret at vi opnår meget stor glæde af vores meget kompetente pædagogmedhjælpere, som byder ind med mange forskellige kompetencer, der på hver sin måde er værdifulde i vores hverdag i Weekendfritten. Fælles for alle ansatte er, at vi oplever en meget stor interesse i og indsats ift. varetagelse af omsorg og udvikling af de børn, vi har i Weekendfritten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs.

Valutakursgevinster og –tab indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, så snart levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter enhver omkostning, der ikke er direkte afledt af nettoomsætningen.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og sociale bidrag.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter såvel renter af indestående i pengeinstitut som renter af gæld.

Selskabsskat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat samt forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Skatter vedrørende tidligere år indregnes ligeledes i resultatopgørelsen.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen af aktivet.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede levetid, som er:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives over 5 år . Restværdi er beregnet til 0% af kostpris.

Indretning af lokaler af lokaler afskrives over 5 år. Restværdi er beregnet til 0% af kostprisen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. I det omfang det skønnes nødvendigt, nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitut og kontant kassebeholdning.

Selskabsskat

Selskabsskat afsættes med 22% af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat beregnes som 22% af skattemæssige merafskrivninger.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gæld og forpligtelser

Al gæld og forpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.313.306	3.594.982
Personaleomkostninger	1	-3.841.460	-3.620.898
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-17.957	-15.249
Resultat af ordinær primær drift		453.889	-41.165
Øvrige finansielle omkostninger		-4.308	-6.324
Ordinært resultat før skat		449.581	-47.489
Skat af årets resultat		-88.028	-227
Årets resultat		361.553	-47.716
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		361.553	-47.716
I alt		361.553	-47.716

Balance 31. december 2022

Aktiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		24.880	16.198
Indretning af lejede lokaler		23.374	33.763
Materielle anlægsaktiver i alt		48.254	49.961
Anlægsaktiver i alt		48.254	49.961
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		29.826	160.781
Andre tilgodehavender		0	206.320
Periodeafgrænsningsposter		43.031	10.632
Tilgodehavender i alt		72.857	377.733
Likvide beholdninger		629.719	555.378
Omsætningsaktiver i alt		702.576	933.111
AKTIVER I ALT		750.830	983.072

Balance 31. december 2022

Passiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		51.000	51.000
Overført resultat		407.470	45.917
Egenkapital i alt		458.470	96.917
Hensættelse til udskudt skat		600	0
Hensatte forpligtelser i alt		600	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		115.018	58.954
Skyldig selskabsskat		83.428	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		93.314	568.465
Periodeafgrænsningsposter		0	258.736
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		291.760	886.155
Gældsforpligtelser i alt		291.760	886.155
PASSIVER I ALT		750.830	983.072

Noter

1. Personaleomkostninger

	2022	2021
	kr.	kr.
Løn og gager	3.857.186	3.452.189
Lønrefusioner	0	-18.666
Feriepengehensættelser	-200.000	-15.000
Skattefri godtgørelser	138.648	135.034
Andre omkostninger til social sikring	45.626	67.341
	<u>3.841.460</u>	<u>3.620.898</u>
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>6</u>	<u>6</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet veksel-, kautions-, pensions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser udover hvad der måtte fremgå af årsregnskabet.

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2022
	6