

**Hellebro  
Mosedalvej 15  
2500 Valby  
CVR-nr. 36645814**

**Årsrapport 2019**

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Foreningsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse for 2019	13
Balance pr. 31.12.2019	14
Noter	16
Anvendt regnskabspraksis	22

## Foreningsoplysninger

### Forening

Hellebro  
Mosedalvej 15  
2500 Valby  
CVR-nr.: 36645814

Telefon: 33 39 90 00  
Internet: [www.hellebroen.dk](http://www.hellebroen.dk)  
E-mail: [info@hellebroen.dk](mailto:info@hellebroen.dk)

### Bestyrelse

Kim Larsen, formand  
Susanne Nørgaard, næstformand  
Stig Bigaard  
Peter Zimmermann  
Pia Allerslev  
Conny Sørensen  
Rya Terney

### Ledelse

Eva Riedel

### Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Weidekampsgade 6  
Postboks 1600  
0900 København C

## Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019 for Hellebro.

Årsrapporten er aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsbestemmelserne i Socialforvaltningens regnskabsinstruks, i det følgende kaldet tilskudsgivers retningslinjer.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver. Passiver og finansielle stilling pr 31. december 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01. januar - 31. december 2019, samt at regnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejder i overensstemmelse med tilskudsgivers retningslinjer.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 17.06.2020

### Bestyrelse

Kim Larsen  
formand

Susanne Nørgaard  
næstformand

Stig Bigaard

Peter Zimmermann

Pia Allerslev

Conny Sørensen

Rya Terney

### Ledelse

Eva Riedel

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til bestyrelsen i Hellebro

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hellebro for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven med tilpasninger, der er relevante for foreningen, samt regnskabsbestemmelserne i Socialforvaltningens regnskabsinstruks, i det følgende kaldet tilskudsgivers retningslinjer.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven, med de tilpasninger, der er relevante for foreningen, samt at regnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med tilskudsgivers retningslinjer.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, bekendtgørelse nr. 248 af 27. marts 2018 samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i tilskudsgivers retningslinjer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af virksomheden 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.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven, samt at regnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med tilskudsgivers retningslinjer. 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 foreningens 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 foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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, tilskudsgivers retningslinjer samt standarderne for offentlig revision, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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.

### Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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, tilskudsgivers retningslinjer samt standarderne for offentlig revision, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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, tilskudsgivers retningslinjer samt standarderne for offentlig revision, 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 foreningens 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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 foreningens 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 foreningen 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 bl.a. 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

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### 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 aktiviteterne, 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 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 aktiviteterne, 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.

København, den 17.06.2020

### **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 96 35 56

Sten Peters  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne11675



## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

#### Formål

Foreningens formål er at drive almennyttig virksomhed og gennem kontingent, gaver og donationer at indsamle midler til at yde hjælp til hjemløse unge i København mellem 18 - 29 år.

HELLEBRO realiserer sit formål primært ved at drive værested, herberg, aktivitetscenter, socio-økonomisk virksomhed, udslusningsboliger og andre aktiviteter, der skønnes at være til brugernes gavn.

HELLEBRO søger at agere platform for den samskabelse som foreningen, det offentlige, erhvervslivet, civilsamfundet, som frivillige og brugere i fællesskab arbejder på.

HELLEBRO arbejder for at sikre de unge brugere en bedre livsmestring, bedre hverdagskompetencer, adgang til bolig, uddannelse og job.

HELLEBRO kan ikke indtage partipolitiske eller religiøse standpunkter. Det samme gælder HELLEBROS medlemmer på foreningens vegne.

#### Hovedaktiviteter i 2019

Aktiviteterne i 2019 var centreret omkring færdiggørelse af ombygning af ejendommen på Mosedalvej 15, indretning af de nye lokaler, gradvis indflytning og aktivering af de fire etager.

Foreningen Hellebro indgik i starten af året lejekontrakt med ejendomsforvaltningsselskabet Core Property, der pro bono forvalter Investeringselskabet Hellebro Valby. Investeringselskabet består af en række social impact investment investorer, der udover et monetært afkast også ønsker et menneskeligt afkast på deres investering.

Arkitektfirmaet Henning Larsen stod for at tegne projektet til Hellebros særlige behov for hjemlighed og trykthed, mens Logik & Co var entreprenør på byggeriet.

Ultimo januar flyttede foreningen ind i stueplanet, hvor værestedet blev indrettet og åbnet sammen med de unge. Hen over sommeren 2019 blev der i samarbejde med en række selskaber og fonde herudover indrettet produktionskøkken, musikrum, værksted og Beauty Lab for egenomsorg af L'Oreal.

På 1. sal lanceredes i marts 2019 Hellebros kontorhotel, der er en socio-økonomisk del af foreningens arbejde for at skabe praktik- og arbejdspladser for de unge. Kontorhotellet er moderne indrettet med 25 arbejdspladser, 3 mødelokaler, stort spisekøkken, wifi og printfaciliteter. Qua generøse donationer og samarbejder er det lykkedes at skabe et stærkt bæredygtigt koncept, hvor alle møbler, tæpper, kunst og planter er genbrug.

## Ledelsesberetning

På 2. sal kunne vi med tilladelse fra Socialtilsynet åbne herbergets 29 værelser for 31 unge hjemløse ultimo august 2019, og pr. 1. september 2019 var alle værelser besat. Resten af året har belægningsprocenten ligget mellem 97-100%.

Arbejdet på 3. sal, hvor der skabes seks udslusningsboliger med plads til 12 unge, var ved årets afslutning planlagt til at være indflytningsklar maj 2020.

Foreningen Hellebro opnåede som planlagt bankfinansiering af foreningens aktiviteter i forbindelse med etablering af det nye hus i 2019.

### Aktiviteter

#### Målgruppen i værestedet

Hellebro henvender sig til unge borgere mellem 18 til 29 år, som er hjemløse, særligt udsatte eller har brug for at være en del af det fællesskab og sociale aktiviteter, der er på Hellebro.

De unge brugere der gør brug af værestedet kan have forskellige problemstillinger. De kan have brug for støtte til at få styr på deres privatøkonomi, søge job og uddannelse. Den unge kan have et begrænset netværk og sociale relationer og kan derfor udvide sit personlige netværk på Hellebro, hvor kulturen er et varmt og tæt fællesskab.

En stor del af de unge kan også have fysiske eller psykiske udfordringer, som de kan søge hjælp til på Hellebros sundhedsklinik og det psykiatriske Gadeplansteam.

De unge må ikke være påvirket af alkohol eller stoffer og vil blive afvist eller bedt om at forlade værestedet, i fald de er påvirket. De unge kan få rådgivning og støtte til at komme ud af deres misbrug.

#### Målgruppen på herberget

Hellebro henvender sig til unge hjemløse mellem 18 til 29 år, der hovedsageligt opholder sig på gaden eller som sofasovere hos venner og familie. Det er en målgruppe, der befinder sig på kanten af samfundet, og som på mange måder har mistet kontakten til samfundets systemer.

Hellebro er derfor meget bevidst omkring den betydning, som et sundt og positivt miljø kan have for at skabe den gode forandring, og har afgrænset målgruppen derefter. Det er således ikke accepteret, at man har et aktivt misbrug på Hellebro, hvis ikke man er parat til at komme i behandling for det. Dette er et krav, som der lægges megen vægt på for netop at undgå, at der bliver skabt et misbrugsmiljø på stedet, som fastholder de unge i usunde livsmønstre.

## Ledelsesberetning

Hellebros vision er at rumme de allermest sårbare unge, som er villige til at indgå i et samarbejde om at skabe forandring i deres tilværelse. Hvis den unge har en psykiatrisk diagnose og/eller et misbrug, skal der være vilighed til at påbegynde behandling inden for de første 14 dage efter indskrivning på Hellebro. Derudover skal de unge være parate og villige til selv at tage et ansvar for deres eget liv og de mange beslutninger og valg, som man ofte står over for, når man er et ungt menneske, der er ved at finde sin plads i verdenen.

Fælles for alle de unge er drømmen om at blive normale unge, der kan klare sig selv, og en engageret forståelse og respekt for den kultur og det inkluderende fællesskab Hellebro repræsenterer.

De unge tilvælger på Hellebro dermed et konstruktivt fællesskab og kultur, der har en nul-tolerance for misbrug, kriminalitet, vold, alkohol, racisme, og et klart fokus på først at yde omsorg og tryghed - og dernæst yde en aktiv indsats for at hjælpe de unge håndtere bolig, job, kommune, skoler og personlige forhold – med udgangspunkt i den enkelte unges situation.

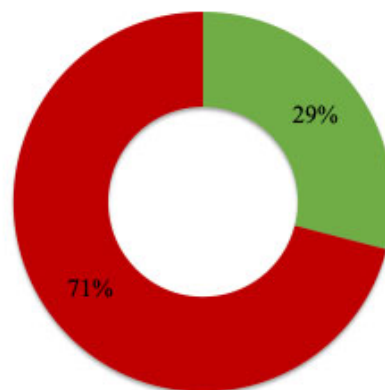
### Herberget i tal

Vi ser, at omtrent 60% af de unge har ved indskrivning psykiske udfordringer, mens 10-15% har misbrugsproblematikker.

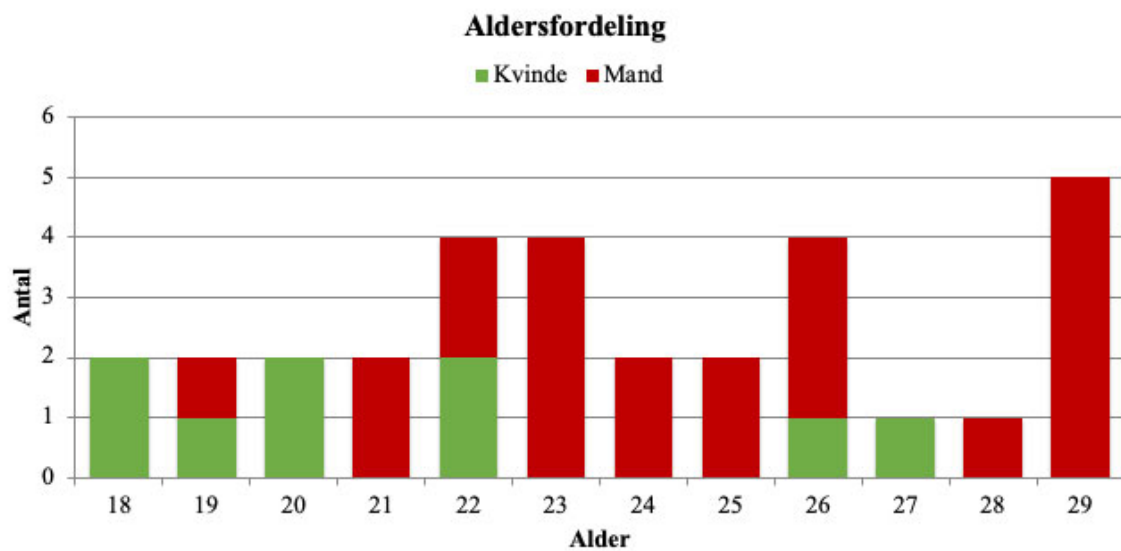
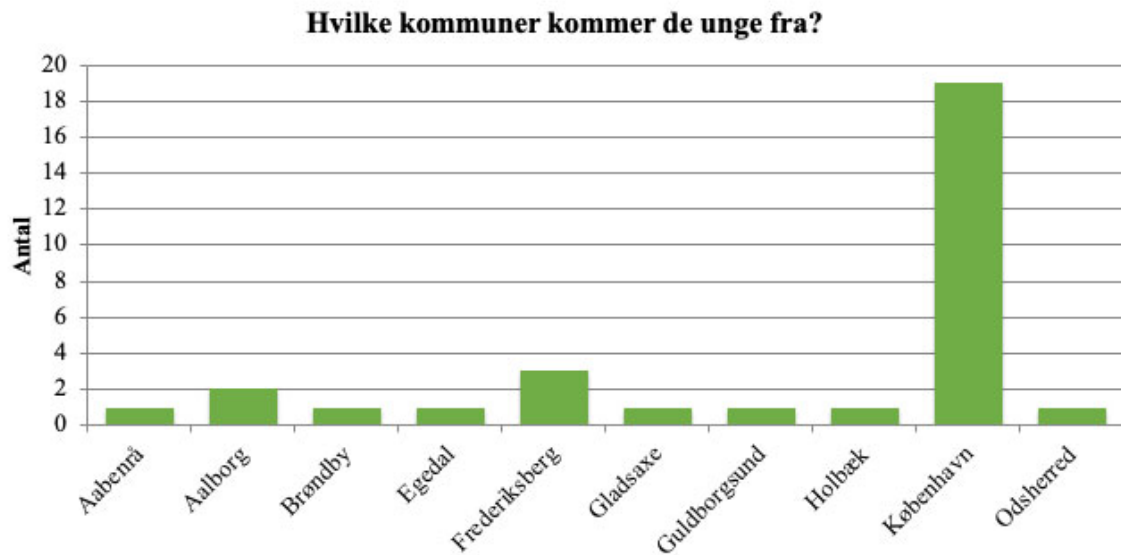
De unge bor mellem gennemsnitligt 58 dage på Hellebro. Hovedparten udskriver sig selv oftest til egen bolig. Mens et mindretal er udskrevet grundet uoverensstemmelser med Hellebros vision om samarbejde og progression.

Aktive beboere - Kønsfordeling

■ Kvinde ■ Mand



## Ledelsesberetning



### Kontorhotel

I løbet af 2019 flyttede 9 kommercielle lejere ind i kontorhotellet, og der blev afholdt en del fundraising- og konferenceaktiviteter, der er en del af indtægtsgrundlaget.

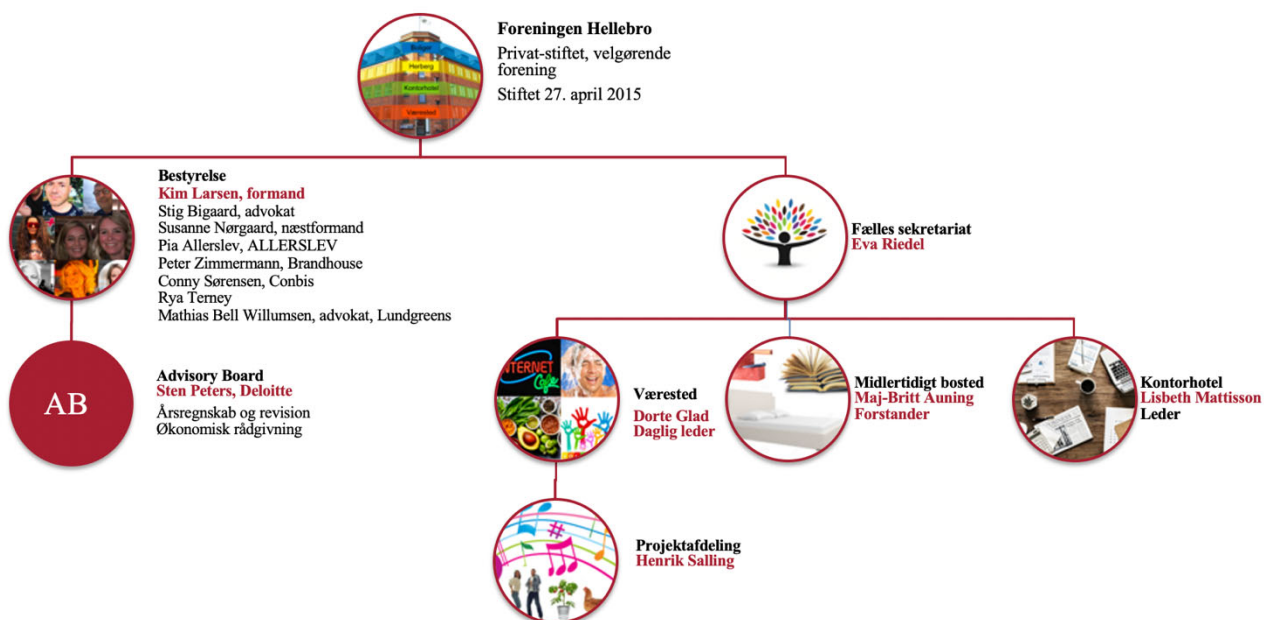
## Ledelsesberetning

### Organisation

I 2019 havde Hellebro 17 fastansatte medarbejdere og to unge ansat i løntilskud.

Vores frivillige løfter et stort arbejde og er en kernesten i Hellebros kultur. Der stilles høje krav til de frivillige, og der afholdes bl.a. månedlige frivillig-fællesmøder og faglige workshops for at styrke og videreudvikle frivilligbasen. I 2019 havde Hellebro 17 fastansatte medarbejdere og to unge ansat i løntilskud.

Vores frivillige løfter et stort arbejde og er en kernesten i Hellebros kultur. Der stilles høje krav til de frivillige og der afholdes bl.a. månedlige frivillig-fællesmøder og faglige workshops for at styrke og videreudvikle frivilligbasen.



## **Ledelsesberetning**

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Med totale omkostninger på 7.992.942 kr. og indtægter på 9.932.491 kr. har foreningen et overskud på 1.939.549 kr., der overføres til 2020. Foreningens egenkapital er positiv pr. 31.12.2019 med 1.708.298 kr.

Sammenlignet med sidste år, var der et underskud på kr. 281.000 i 2018.

### **Forventninger til 2020**

I 2020 forventes at bankfinansiering er fuldt tilbagebetalt. Overordnet set forventes resultat på linje med 2019 på trods af, at det ikke forventes, at foreningens fundraisingaktiviteter når 2019-niveau grundet Corona-krisen primo 2020.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Resultatopgørelse for 2019

	<u>Note</u>	<u>2019 kr.</u>	<u>2018 t.kr.</u>
Tilskud og doneringer mv.	1	1.114.314	1.183
Resultat Herberg	2	1.517.707	0
Resultat Kontorhotel	3	(748.656)	0
Resultat Værested	4	<u>113.305</u>	<u>(1.464)</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>1.996.670</b>	<b>(281)</b>
Finansielle omkostninger	9	<u>(57.121)</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.939.549</u></b>	<b><u>(281)</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført til næste år		<u>1.939.549</u>	<u>(281)</u>
		<b><u>1.939.549</u></b>	<b><u>(281)</u></b>
 Specifikation af personaleomkostninger til fordeling	5		
Specifikation af lokaleomkostninger til fordeling	6		
Specifikation af rejse- og markedsføringsomkostninger til fordeling	7		
Specifikation af administrationsomkostninger til fordeling	8		

**Balance pr. 31.12.2019**

	<u>Note</u>	<u>2019 kr.</u>	<u>2018 t.kr.</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.098.345	0
Andre tilgodehavender		327.815	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>29.811</u>	<u>8</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>2.455.971</b></u>	<u><b>8</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>	10	<u><b>963.150</b></u>	<u><b>796</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u><b>3.419.121</b></u>	<u><b>804</b></u>
<b>Aktiver</b>		<u><u><b>3.419.121</b></u></u>	<u><u><b>804</b></u></u>



**Balance pr. 31.12.2019**

	<u>Note</u>	<u>2019 kr.</u>	<u>2018 t.kr.</u>
Overført resultat		1.708.298	(231)
<b>Egenkapital</b>		<b>1.708.298</b>	<b>(231)</b>
Feriepenge funktionærer, indefrossede		265.303	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>265.303</b>	<b>0</b>
Leverandørgæld		240.323	68
Anden gæld	11	613.112	191
Periodeafgrænsningsposter		592.085	776
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.445.520</b>	<b>1.035</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.710.823</b>	<b>1.035</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.419.121</b>	<b>804</b>
Periodeafgrænsningsposter	12		
Pantsætninger og eventualforpligtelser	13		

## Noter

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>1. Tilskud og doneringer mv.</b>		
Tilskud private fonde og personer	899.119	910
Kontante medlemsbidrag	166.497	273
Momskompensation	48.698	0
	<b>1.114.314</b>	<b>1.183</b>
<b>2. Resultat Herberg</b>		
Indtægter	6.497.110	0
Andel personaleomkostninger	(3.568.955)	0
Leje af værksted	(321.811)	0
Husleje, el og varme	(518.000)	0
Rengøring	(22.787)	0
Vedligehold lokale	(1.068)	0
Småanskaffelser	(26.010)	0
Flytteomkostninger	(5.654)	0
Forplejning mad	(1.409)	0
Aktiviteter	(4.368)	0
Tilsyn	(93.876)	0
Edb-omkostninger	(1.417)	0
Videoovervågning	(14.125)	0
Opsætning Skype	(6.692)	0
Etablering It	(31.250)	0
Andel lokaleomkostninger	(65.210)	0
Andel administration fælles	(294.111)	0
Øvrige omkostninger	(2.660)	0
	<b>1.517.707</b>	<b>0</b>

## Noter

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>3. Resultat kontorhotel</b>		
Udlejning kontorpladser	204.600	0
Andel personaleomkostninger	(255.295)	0
Husleje, el og varme	(209.491)	0
Rengøring	(8.180)	0
Vedligehold lokale	(299)	0
Småanskaffelser	(23.695)	0
Flytteomkostninger	(16.478)	0
Event og markedsføring	(1.303)	0
Edb-omkostninger	(329)	0
Kontorartikler	(4.104)	0
Leje/leasing driftsmidler og inventar	(14.490)	0
Videoovervågning	(14.125)	0
Opsætning Skype	(6.692)	0
Etablering It	(31.250)	0
Andel lokaleomkostninger	(65.210)	0
Andel rejseomkostninger og markedsføring	(28.442)	0
Andel administration fælles	(244.791)	0
Øvrige omkostninger	(29.082)	0
	<b>(748.656)</b>	<b>0</b>

## Noter

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>4. Resultat værestedet</b>		
Modtagne tilskud	664.356	112
Tilskud offentlige institutioner	150.000	190
Tilskud Oak Foundation Denmark	524.325	0
Modtaget driftstilskud Københavns Kommune	455.975	447
Lejeindtægter fra Herberget	321.811	0
Andel personaleomkostninger	(510.593)	(1.067)
Konsulenter	(6.188)	0
Forplejning og mad	(115.704)	(52)
Husleje, el og varme	(373.127)	0
Rengøring	(4.985)	0
Vedligehold lokale	(423.336)	0
Vedligehold inventar	(4.563)	0
Småanskaffelser	(33.644)	0
Flytteomkostninger	(35.490)	0
Aktiviteter	(200)	0
Sundhedsklinik	(5.504)	0
Videoovervågning	(14.125)	0
Opsætning Skype	(6.694)	0
Etablering It	(31.250)	0
Andel lokaleomkostninger	(65.210)	(750)
Andel rejseomkostninger og markedsføring	(28.442)	(40)
Andel administration fælles	(258.278)	(254)
Øvrige omkostninger	(85.829)	(50)
	<b>113.305</b>	<b>(1.464)</b>

Midlerne modtaget fra Københavns Kommune er anvendt efter Hellebros formål og i overensstemmelse med de beskrevne regler for anvendelse af tilskuddet i brev af 18. december 2018 ”Bevilling 2019- Hellebro” på 435.000 kr. Omkostningerne indgår som en integreret del af nærværende årsrapport for 2019 for Hellebro jf. note 3 ”Andre eksterne omkostninger”. Årsrapporten er som helhed revideret af Deloitte, og der henvises til den uafhængige revisors revisionspåtegning.

## Noter

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>5. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	(3.602.713)	(973)
Lønrefusion	56.402	0
Regulering feriepengeforpligtelser	(364.130)	(69)
Pensionsbidrag	(363.386)	0
Atp og andre sociale omkostninger	(38.973)	(11)
Øvrige personale omkostninger	(22.043)	(14)
Omfordelt personaleomkostninger til de enkelte områder	4.334.843	1.067
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>6. Lokalemkostninger</b>		
Husleje, el og vand	(12.960)	(483)
Flytteomkostninger og tab på deposita	(8.072)	(226)
Reparation og vedligehold	(130.402)	(40)
Rengøring	(12.940)	(1)
Småanskaffelser	(31.256)	0
Omfordelt lokaleomkostninger til de enkelte områder	195.630	750
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7. Rejse- og markedsføringsomkostninger</b>		
Annonce og reklamer	(26.798)	(10)
Transportomkostninger, leje af bil mv	(18.182)	(16)
Repræsentation	(11.903)	(3)
Diverse arrangementer	0	(11)
Omfordelt rejse- og markedsføringsomkostninger til de enkelte områder	56.883	40
	<b>0</b>	<b>0</b>

## Noter

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>8. Administrationsomkostninger</b>		
Kontorartikler	(10.342)	(5)
Telefon, internet mv.	(74.346)	(11)
Porto	(4.504)	(10)
Forsikringer	(70.251)	(30)
Kontingenter	(42.698)	0
It-udstyr mv. og øvrige it-omkostninger	(26.317)	(6)
Mindre nyanskaffelser	(118.060)	(12)
Honorar fundraising og beskæftigelsestilgang mv.	0	(92)
Honorar til revisor, ordinær revision mv.	(50.000)	(50)
Honorar til revisor øvrige erklæringsopgaver	(53.873)	0
Bogføringsmæssig assistance	(346.789)	(38)
Omfordelt administrationsomkostninger til de enkelte områder	797.180	254
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>9. Finansielle omkostninger</b>		
Renter af bank mv.	(24.998)	0
Renter af gæld til leverandører mv.	(888)	0
Gebyrer og låneomkostninger mv	(31.235)	0
	<b>(57.121)</b>	<b>0</b>
<b>10. Likvide beholdninger</b>		
Mercur Andelskasse konto 1288424	27.008	454
Mercur Andelskasse konto 2388440	0	342
Mercur Andelskasse konto 1288432	847	0
Mercur Andelskasse konto 84011288457 tipsmidler	1	0
Mercur Andelskasse konto 1288440 foreningskonto	18.023	0
Danske Bank konto12841418	18.437	0
Danske Bank konto 12841426	857.198	0
Danske Bank konto 12843410	11.355	0
Danske Bank konto 12843429	29.160	0
<del>Danske Bank konto 12843430</del>	1.121	0
	<b>963.150</b>	<b>796</b>

## Noter

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
<b>11. Anden gæld</b>		
Skyldige feriepenge	5.802	0
Beregnet feriepengeforpligtelse	233.727	135
Skyldig A-skat og Am-bidrag mv.	265.598	15
Skyldige sociale omkostninger, atp mv.	16.756	2
Skyldig pension	27.855	0
Øvrige skyldige lønposter	8.000	4
Deposita	30.800	0
Øvrige skyldige omkostninger	24.574	35
	<b>613.112</b>	<b>191</b>

## 12. Periodeafgrænsningsposter

Posten vedr. donationer mv. ydet som tilskud til projekter i 2020 mv. Posten sammensætter sig af følgende donationer mv.:

Driftstilskud 2020 kr. 462.085, tilskud til hårde hvidevarer kr. 100.000, forudbetalt kost kr. 2.000, samt forudbetalt kontorleje 28.000 kr.

## 13. Pantsætninger og eventualforpligtelser

Der er ingen væsentlige pantsætninger eller eventualforpligtelser.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse og balance for foreningen.

### Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde fonden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når fonden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning vedrører medlemskontingenter, donationer fra private og offentlige samt sponsorer.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til annoncering, administration, lokaleomkostninger, vedligeholdelse, konsulenter mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, lønrefusion, feriepenge, pensionsbidrag, ATP og anden social sikring samt øvrige personaleomkostninger til foreningens medarbejdere.



## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle poster

Finansielle omkostninger omfatter renteudgifter og transaktioner i fremmed valuta mv.

### Skat

Foreningen er ikke skattepligtig.

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående og kontante beholdninger.

#### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.