Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56
Weidekampsgade 6
2300 København S

Telefon 36102030
Telefax 36102040
www.deloitte.dk

Hellebro
Mosedalvej 15
2500 Valby
CVR-nr. 36645814

Årsrapport 2020

Indholdsfortegnelse

	Side
Foreningsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse for 2020	7
Balance pr. 31.12.2020	15
Egenkapitalopgørelse for 2020	17
Noter	18
Anvendt regnskabspraksis	25

Foreningsoplysninger

Forening

Hellebro
Mosedalvej 15
2500 Valby
CVR-nr.: 36645814

Telefon: 33 39 90 00
Internet: www.hellebroen.dk
E-mail: info@hellebroen.dk

Bestyrelse

Susanne Nørgaard, formand
Rya Terney
Stig Bigaard
Peter Zimmermann
Pia Allerslev
Conny Sørensen
Mathias Bell Willumsen

Ledelse

Eva Riedel

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.
København, den 16. juni 2021.

_____

Dirigent

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020 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 2020 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 16.04.2021

Bestyrelse

Susanne Nørgaard formand	Rya Terney	Stig Bigaard
Peter Zimmermann	Pia Allerslev	Conny Sørensen
Mathias Bell Willumsen		

Ledelse

Eva Riedel

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen i Hellebro

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Hellebro for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, 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 2020 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 samt god offentlig revisionsskik med henvisning til Bekendtgørelse om revision af regnskaber for private tilbud omfattet af lov om social tilsyn. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen 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.

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 16.04.2021

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 96 35 56

Sten Peters
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne11675

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hellebro er en privat velgørende forening, som har til formål at hjælpe unge hjemløse og udsatte mellem 18-29 år ved en samlet indsats, der består af:

- Værested – Åbent for alle hjemløse og udsatte mellem 18-29 år.
- Midlertidigt Bosted – Bostedet er for hjemløse mellem 18-29 år iht. Servicelovens §110.
- Udslusningslejligheder – Disse lejligheder er for de unge fra bostedet, der er klar til 'bo-træning'.
- Kontorhotel – der udlejes op til 25 kontorpladser mit alles på et stort fælles kontor, og derved være med til at støtte jobskabelse for de unge.

Hellebros mission

Hellebro vil udrydde hjemløshed blandt unge i Danmark. På Hellebro tror vi på, at hvis vi hjælpes ad, er den unges individuelle progression fra gade til egen bolig den varige.

Foreningen søger at agere platform for samskabelse. Vi mener, at de bedste velfærdsløsninger udvikles i samspillet mellem de offentlige aktører, erhvervslivet, civilsamfundet, som frivillige, medarbejdere og de unge.

Hellebro findes fordi

Hjemløshed blandt unge i Danmark er en realitet i en desværre stigende udvikling. I dag har vi omkring 2.300 unge mennesker, der bor på gaderne. I forhold til det tal så betyder det, at hver femte hjemløse i Danmark er ung.

Halvdelen af de unge mennesker, som bor på gaden, kommer fra ikke-belastede hjem – de kommer fra, hvad vi vil betegne som almindelige baggrunde. De unge hører ikke til på traditionelle herberg og væresteder, men kræver dedikeret og målrettet indsats. Den slags findes der kun ganske få af i Danmark.

82% af de unge hjemløse udvikler inden for det første år af gadelivet et misbrug og/eller en psykisk diagnose. De unge får ikke nødvendigvis den rette hjælp fra det offentlige hjælpesystem, eksempelvis har kun ca. hver tredje hjemløse i Danmark en handlingsplan.

For hver tabt 18-årig ung koster det os som samfund kr. 18-20 mio. i løbet af vedkommendes liv.

Foreningen tror på, at vi skal give vores unge mennesker en chance for at komme igen, blive støttet, rådgivet og hjulpet frem til et liv med tag over hovedet og tro på egne evner. De er en ressource i vores samfund, men de har brug for hjælp til selv at indse deres egne styrker og potentialer. Derfor findes Hellebro - vi vil hjælpe unge udsatte og hjemløse med at udleve deres uendelige store potentialer og støtte deres progression fra gaden til egen bolig.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter i 2020

Aktiviteterne i 2020 har været stærkt præget af Corona-epidemien, der ramte os med den første nedlukning i marts 2020. Hellebro lukkede allerede værestedet ned den 12. marts 2020 og herberget gik som vital og kritisk §110 bosted i nødberedskab samme dag.

Værestedet

Værestedet 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 eller bolig. 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 meget vigtig del af Hellebros arbejde i værestedet løftes af de ca. 30 frivillige, der stiller deres personlige overskud til rådighed for de unge, uanset om der er brug for lektiehjælp, køkkenassistance eller et slag Uno.

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.

Værestedet holder åbent på alle hverdage mellem kl. 13.00-20.00.

Corona på værestedet

I alt har værestedet været nedlukket i tre omgange; marts-juni, oktober-november og medio december-medio januar 2021.

Ikke at have adgang til fællesskabet har været en stor udfordring for vores brugere af værestedet, og det har holdt hårdt at starte op igen efter hver nedlukning.

I nedlukningsperioderne har værestedet uddelt mad hver dag kl. 18.30, men har ikke kunnet tilbyde ophold. Ind i mellem nedlukningerne spises i hold af 10 personer, alle borde er spredt og der sidder maks. 2 personer ved hvert bord. Al mad serveres i potionsanretninger. Alle aktiviteter som Radio Hellebro og fodbold med Recovery Bulls har været udskudt mange gange.

Men vi har også oplevet stor opbakning fra civilsamfundet. By & Havn donerede deres kantine i en uge, - rækkende til både frokost og aftensmad. Berendsen har doneret spritdispensere og sprit, så vi nu har en fin dækning i hele huset. Og donation fra Rock for Hjemløse muliggjorde et koloniophold på Møn sammen med herbergets unge i juli 2020.

Ledelsesberetning

Herberget

Hellebros herberg 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 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.

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 villighed 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.

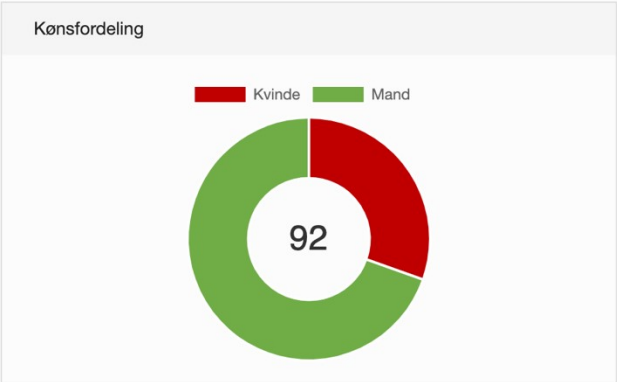
De unge tilvælger på Hellebro dermed et konstruktivt fællesskab og kultur, der har en nul-tolerance for misbrug, kriminalitet, vold, alkohol, racisme, og et klart fokus på først at yde omsorg og tryghed - og dernæst yde en aktiv indsats for at hjælpe de unge håndtere bolig, job, kommune, skoler og personlige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

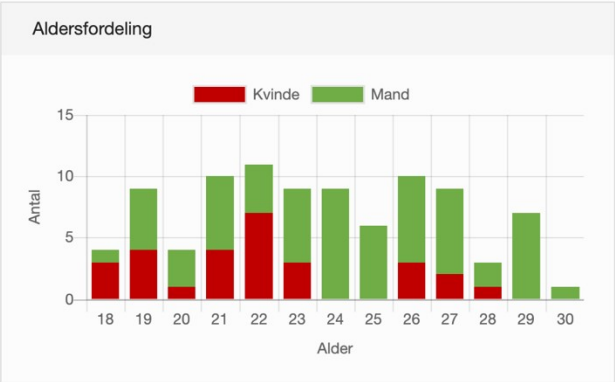
Herberget i tal

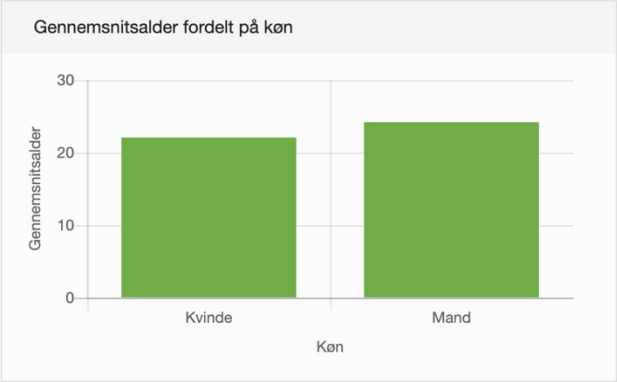
Fra åbning af herberget september 2019 har der i alt været 92 indskrevne borgere, hvoraf 29% har været kvinder og 71% mænd. Overvægten af indskrivninger har været på unge mellem 21-24 år. Der er stort set ligelig fordeling af unge med dansk og unge med anden etnisk herkomst end dansk. Uddannelseshjælp og SU er de unges primære indtægt, mens vi ser en stigende tendens til, at de unge ingen indtægt har overhovedet. Helt overvejende kommer de unge fra Københavns Kommune, dernæst Frederiksberg, og resten er fordelt over hele landet.

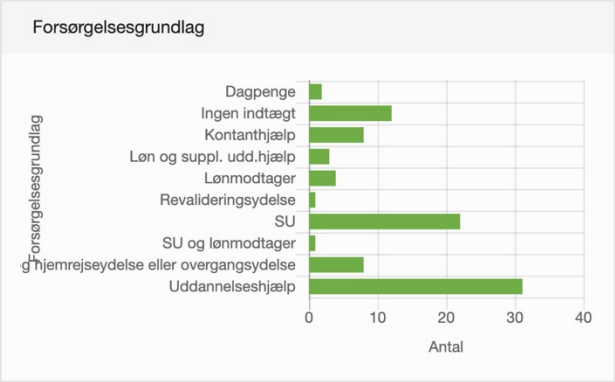
Vi ser, at omtrent 60% af de unge ved indskrivning har psykiske udfordringer, mens 30% har misbrugsproblematikker, hvilket er på linje med fordelingen i 2019.

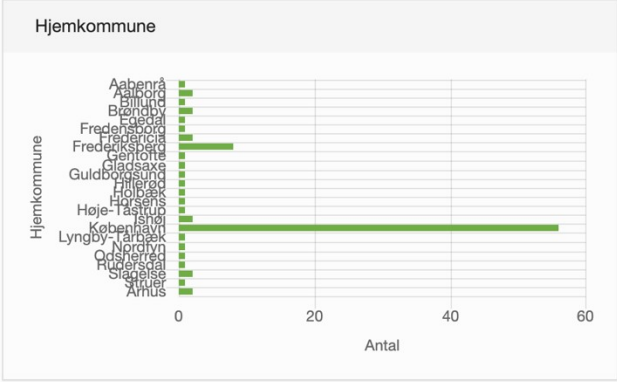
Ledelsesberetning

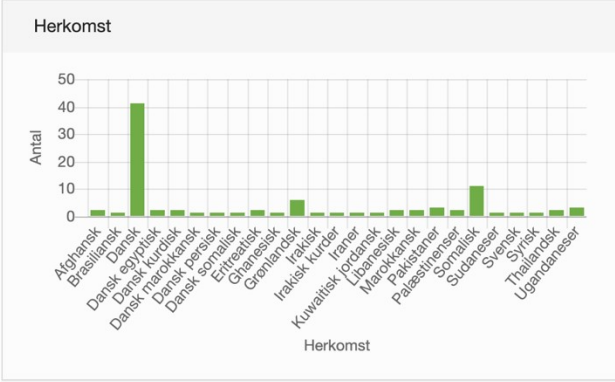








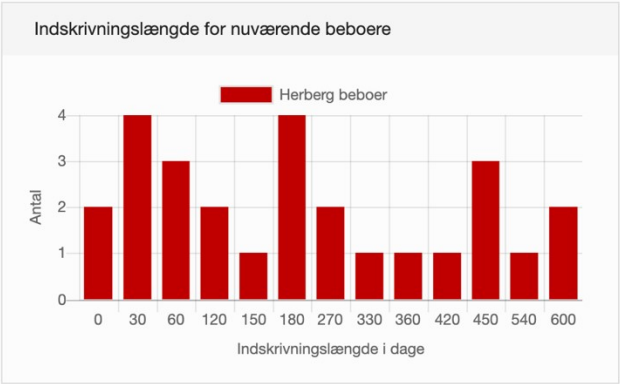


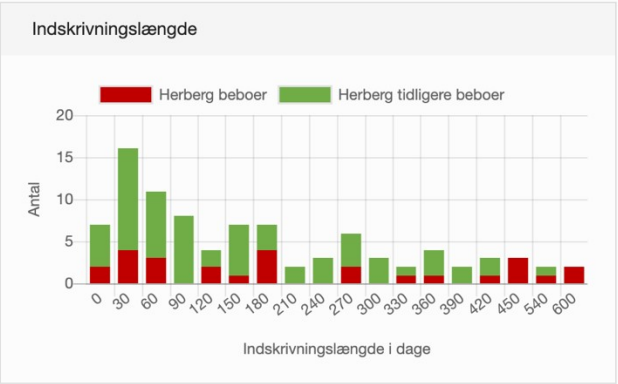


Herbergets resultater

De unge bor mellem gennemsnitligt 180 dage på Hellebro.

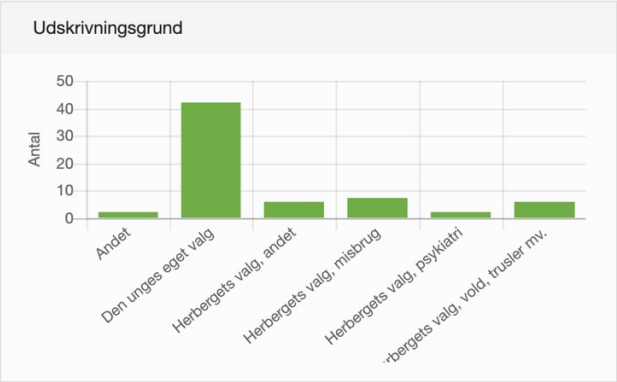
Ledelsesberetning

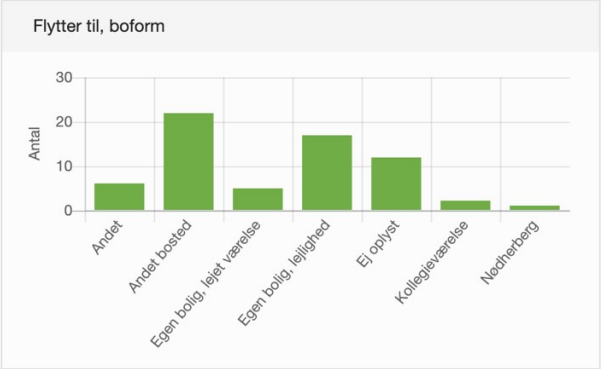


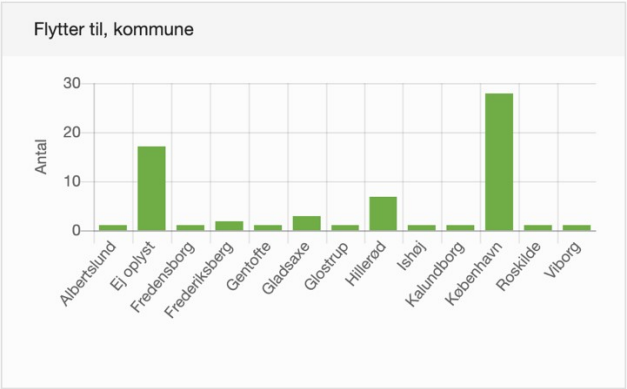


Langt hovedparten udskriver sig selv (42 unge). Mens resten (23 unge) er udskrevet grundet uoverensstemmelser med Hellebros vision om samarbejde og progression, at de skal til et tilbud, der er målrettet de unges individuelle udfordringer eller andet §110 tilbud.

Af de 42 unge flytter 29 i egen bolig, eget værelse eller i kollegieværelse, hvilket vi anser som et meget tilfredsstillende niveau og som et resultat af et tæt samarbejde med Københavns Kommunes Hjemløseenhed.







Corona på herberget

Som kritisk institution har herberget været åbent hele året, men vi har ikke haft fuld belægning.

Ledelsesberetning

I herberget hjemsendte vi straks så mange medarbejdere som muligt hver gang, der var udbrud, men vi har generelt været hårdt ramt af mange Corona-sygemeldinger. Samtidig har over halvdelen af de unge beboere over året enten været i Corona-karantæne eller Corona-syge, hvilket har været en udfordring for de aktive unge mennesker. Alle – såvel medarbejdere som unge – er sluppet uden mén og hospitalsindlæggelser.

Af hensyn til de knappe medarbejderressourcer og de unges specielle behov har vi ikke haft fuld belægning fra oktober og resten af året.

Da hele det offentlige land har været nede eller arbejdede hjemmefra, er mange indsatser som (opholds) planer sat på hold således, at de unge ikke får den optimale offentlige støtte til misbrug, psykiatrisk, job, skole eller permanent bolig. Ca. 60% af vores beboere har psykiatriske diagnoser, de er rastløse, bange, uforstående og vrede over de begrænsninger, de oplever. Vi har derfor haft fokus på de unges trivsel og på at flytte fokus fra eskalering af konfliktniveau og misbrug grundet flere syge, kedsomhed og mangel på incitament.

Vi har derfor fokuseret på at få "voksentid" og så mange Corona-lovlige aktiviteter igangsat som muligt. Eks. gåture i Søndermarken og one-on-one kvalitetstid med de frivillige.

Kontorhotellet
Kontorhotellets aktiviteter har været hårdt ramt af Corona. Det er glædeligt, at det i løbet af året er lykkedes at vokse fra fire lejere i april 2020 til i alt 16 pladser ud af i alt 25 pladser.

I årets første tre måneder var der en indtægt på kr. 28.200 for events i kontorhotellet, men fra marts sørgede Corona for, at alle eksterne events blev aflyste resten af året. Alligevel har foreningen formået at kunne tilbyde seks unge deltidsjobs i kontorhotellet og dermed både kunne skabe en indtægt og erfaring til fremtidige ansættelser.

Udslusningslejligheder
Lejlighederne står indflytningsklare og afventer godkendelse på ansøgningsproces om at inddrage lejlighederne i Socialtilsynets tilladelse til at drive SEL § 110 midlertidigt bosted (herberg). Også her må vi henvise til den specielle Corona-situation, der har sat projektet på hold grundet ressourceknaphed. Det forventes at blive fuldført i løbet af 2021.

Kongeligt besøg på Hellebro
Årets største begivenhed på Hellebro var besøg af H.K.H. Prinsesse Benedikte den 2. december 2020. På trods af Corona lykkedes det på sikker vis at gennemføre en rundtur i huset og for Prinsessen at møde de unge beboere.

Ledelsesberetning

Vi mennesker har som vilkår at være en del af et fællesskab, og vi bliver syge, dør tidligt, udvikler misbrug og psykiatri, når vi ikke føler os forbundne med nogen. Vi giver lettere op. Taber troen på os selv. Og det koster på selvværdet. En stigende del af danskere føler sig udenfor enhver form for konstruktivt fællesskab - også de unge på Hellebro. At vi som fællesskab ovenikøbet på den store klinge så også fællesskabs-rammes af Corona, så sætter det de daglige udfordringer i et endnu skarpere relief. Hvor afsavn og ensomhed føles tydeligere.

Det kan føles som en hård tid at være et menneske i. Endnu hårdere, når man er ung og sårbar.

At H.K.H Prinsesse Benedikte besøger Hellebro, betyder, at vi alle føler, at vi helt officielt bliver set og hørt. At vi har en stemme og rolle i det store billede. Og det tror vi, alle mennesker har brug for at føle. For det er vi uendelig taknemmelige. Det kan vi leve mange år på.

Finansiering
Foreningen Hellebro opnåede som planlagt at tilbagebetale bankfinansiering i starten af 2020.

Organisation
I 2020 havde Hellebro 20 fastansatte medarbejdere og haft seks unge ansat i løntilskud eller via socialt frikort. I efteråret 2020 skete der en ledelsesmæssig udskiftning i herbergets ledelse, hvilket anses som forventeligt i opstarten af et tilbud.

Endelig løfter vores frivillige mandskab et stort arbejde i værestedet og er en kernesten i Hellebros kultur. Relationer er kodeordet for arbejdet. Der stilles høje krav til de frivillige og der afholdes bl.a. frivillig-fællesmøder og faglige workshops for at styrke og videreudvikle frivilligbasen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold
Efter vedtægtsmæssig hensættelse på i alt kr. 1.780.000 ender årets resultat på kr. 6.328.

Forventninger til 2021
Overordnet set forventes resultat for 2021 på linje med 2020 med stort forbehold for, hvornår aktivitetsniveau-et når før-Corona højder.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning
Kim Larsen er fratrådt som formand for Hellebros bestyrelse af personlige årsager og næstformand Susanne Nørgaard indtræder som formand. Conny Sørensen indtræder som næstformand.

Resultatopgørelse for 2020

	Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Øvrige indtægter	1	177.536	49
Resultat Herberg (tilsynspligtig del)	2	1.834.487	1.518
Resultat Kontorhotel	3	(691.314)	(748)
Resultat udslusningslejligheder	4	(396.500)	0
Resultat Værested	5	862.119	1.178
Resultat før finansielle poster og intern uddeling		**1.786.328**	**1.997**
Finansielle omkostninger	10	0	(57)
Resultat før henlæggelser		**1.786.328**	**1.997**
Hensættelse til senere intern uddeling		(1.780.000)	0
Årets resultat		**6.328**	**1.940**
Forslag til resultatdisponering			
Henlæggelse til senere intern uddeling		1.780.000	0
Overført til næste år		6.328	1.940
		1.786.328	**1.940**

Specifikation af personaleomkostninger til fordeling	6
Specifikation af lokaleomkostninger til fordeling	7
Specifikation af rejse- og markedsføringsomkostninger til fordeling	8
Specifikation af administrationsomkostninger til fordeling	9

Balance pr. 31.12.2020

	Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Indretning af lejede lokaler	11	1.068.977	0
Driftsmidler og inventer	11	346.171	0
Materielle anlægsaktiver		**1.415.148**	**0**
Anlægsaktiver		**1.415.148**	**0**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.058.613	2.098
Andre tilgodehavender		190.093	328
Periodeafgrænsningsposter		419.397	30
Tilgodehavender		**1.668.103**	**2.456**
Likvide beholdninger	12	**3.975.405**	**963**
Omsætningsaktiver		**5.643.508**	**3.419**
Aktiver		**7.058.656**	**3.419**

Balance pr. 31.12.2020

	Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Overført resultat		1.714.624	1.708
Hensættelse til senere intern uddeling		1.780.000	0
Egenkapital		**3.494.624**	**1.708**
Feriepenge funktionærer, indefrosne		673.141	265
Langfristede gældsforpligtelser		**673.141**	**265**
Leverandørgæld		619.706	241
Anden gæld	13	1.806.281	613
Periodeafgrænsningsposter		464.904	592
Kortfristede gældsforpligtelser		**2.890.891**	**1.446**
Gældsforpligtelser		**3.564.032**	**1.711**
Passiver		**7.058.656**	**3.419**

Periodeafgrænsningsposter	14
Pantsætninger og eventualforpligtelser	15

Egenkapitalopgørelse for 2020

	I alt kr.
Egenkapital 31.12.2019	1.708.296
Årets resultat før henlæggelse til intern uddeling	1.786.328
Egenkapital 31.12.2020	**3.494.624**

Opdeling af egenkapital i tilsynspligtig, ikke tilsynspligtig del, samt hensættelse til senere intern uddeling:

Tilsynspligtig del	
Egenkapital 31.12.2019	1.517.707
Andel af årets resultat	54.487
Egenkapital 31.12.2020	**1.572.194**
Ikke tilsynspligtig del	
Egenkapital 31.12.2019	190.589
Andel af årets resultat	(48.159)
Egenkapital 31.12.2020	**142.430**
Hensættelse til senere intern uddeling	
Egenkapital 31.12.2019	0
Andel af årets resultat	1.780.000
Egenkapital 31.12.2020	**1.780.000**
Samlet egenkapital i alt	**3.494.624**

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
1. Øvrige indtægter		
Momskompensation	177.534	49
	177.534	**49**
2. Resultat Herberg		
Indtægter, Kommunal afregning	17.575.970	6.497
Indtægter, egenbetaling brugere	289.253	0
Øvrige indtægter	5.109	0
Indtægter i alt	**17.870.332**	**6.497**
Andel personaleomkostninger	(9.899.004)	(3.569)
Konsulenter	(194.342)	0
Kursus og kompetenceudvikling	(198.917)	0
Leje af Værested	(1.008.817)	(322)
Husleje, el og varme	(1.537.200)	(518)
Kontorhotel, leje og forplejning	(44.000)	0
Rengøring	(257.733)	(23)
Vedligehold lokale	(213.505)	(1)
Vedligeholdelse af inventar	(1.118)	0
Småanskaffelser	(197.030)	(26)
Flytteomkostninger	(7.788)	(6)
Forplejning mad	(373.032)	(1)
Aktiviteter	(154.717)	(4)
Bistand til beboere, klippekortordning	(2.400)	0
Tilsyn	(62.947)	(94)
Edb-omkostninger	(84.312)	(1)
Dataindsamling, Datasolvr	(378.725)	0
Videoovervågning, alarm, brandberedskab mv	(203.960)	(14)
Opsætning Skype	0	(7)
Etablering It	0	(31)
Forsikring, krisehjælp	(9.167)	0
Vikarassistance	(45.592)	0
Andel lokaleomkostninger	(259.745)	(65)
Andel rejseomkostninger og markedsføring	(60.362)	0
Andel administration fælles	(780.662)	(294)
Øvrige omkostninger	(28.210)	(3)
Afskrivninger indretning lejede lokaler	(15.516)	0
Afskrivning, inventar og driftsmidler	(1.420)	0
Andel af renteomkostninger	(15.624)	0
Omkostninger i alt	**(16.035.845)**	**(4.979)**
Resultat Herberg	**1.834.487**	**1.518**

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
3. Resultat kontorhotel		
Udlejning kontorpladser	193.300	205
Indtægter Events og forplejning	37.510	0
Lejeindtægter fra Herberget	44.000	0
Indtægter i alt	**274.810**	**205**
Andel personaleomkostninger	(155.009)	(255)
Konsulenter	(29.178)	0
Kursus og kompetenceudvikling	(13.223)	0
Husleje, el og varme	(285.535)	(210)
Rengøring	(60)	(8)
Vedligehold inventar	(2.975)	0
Småanskaffelser	(62.324)	(24)
Flytteomkostninger	(4.000)	(17)
Event og markedsføring	(6.564)	(1)
Edb-omkostninger	(160)	0
Kontorartikler	0	(4)
Leje/leasing driftsmidler og inventar	0	(15)
Videoovervågning	0	(14)
Opsætning Skype	0	(7)
Etablering It	0	(31)
Andel lokaleomkostninger	(147.537)	(65)
Andel rejseomkostninger og markedsføring	(60.362)	(28)
Andel administration fælles	(172.845)	(245)
Øvrige omkostninger	(1.783)	(29)
Afskrivninger indretning lejede lokaler	(8.945)	0
Andel af renteomkostninger	(15.624)	0
Omkostninger i alt	**(966.124)**	**(953)**
Resultat kontorhotel	**(691.314)**	**(748)**
4. Resultat udslusningslejligheder		
Indtægter	0	0
Indtægter i alt	**0**	**0**
Husleje	(384.000)	0
Advokatomkostninger	(12.500)	0
Omkostninger i alt	**(396.500)**	**0**
Resultat udslusningslejligheder	**(396.500)**	**0**

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
5. Resultat værestedet		
Modtagne tilskud	692.519	1.607
Tilskud offentlige institutioner	150.000	150
Tilskud Oak Foundation Denmark, inkl. tilskud fra sidste år	500.000	524
Modtaget driftstilskud Københavns Kommune	462.085	456
Private medlemsbidrag	177.881	122
Lejeindtægter fra Herberget	1.008.817	322
Afregning af kost mv. fra øvrige afdelinger	243.816	0
Indtægter i alt	**3.235.118**	**3.181**
Andel personaleomkostninger	(787.436)	(511)
Konsulenter	(29.178)	(6)
Øvrig assistance, erklæringer	(16.000)	0
Kursus og kompetenceudvikling	(13.223)	0
Forplejning og mad	(355.364)	(116)
Husleje, el og varme	(429.720)	(373)
Rengøring	(684)	(5)
Vedligehold lokale	(7.209)	(423)
Vedligehold inventar	(7.114)	(5)
Småanskaffelser	(165.694)	(34)
Flytteomkostninger	(1.150)	(35)
Aktiviteter	(16.430)	0
Sundhedsklinik	(914)	(6)
Videoovervågning	0	(14)
Opsætning Skype	0	(7)
Etablering It	0	(31)
Andel lokaleomkostninger	(172.473)	(65)
Andel rejseomkostninger og markedsføring	(60.361)	(28)
Andel administration fælles	(289.409)	(258)
Øvrige omkostninger	(2.237)	(86)
Afskrivninger indretning lejede lokaler	(2.778)	0
Fordeling renteomkostninger	(15.625)	0
Omkostninger i alt	**(2.372.999)**	**(2.003)**
Resultat Værestedet	**862.119**	**1.178**

Midlerne modtaget fra Københavns Kommune er anvendt efter Hellebros formål og i overensstemmelse med de beskrevne regler for anvendelse af tilskuddet i brev af 12. december 2019 ”Bevilling 2020 - Hellebro” på 462.085 kr. Omkostningerne indgår som en integreret del af nærværende årsrapport for 2020 for Hellebro, jf. note 5 ”Resultat Værested”. Årsrapporten er som helhed revideret af Deloitte, og der henvises til den uafhængige revisors revisionspåtegning.

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
6. Personaleomkostninger		
Lønninger	(9.336.430)	(3.598)
Lønrefusion	182.937	56
Regulering feriepengeforpligtelser	(527.118)	(364)
Pensionsbidrag	(996.065)	(363)
Atp og andre sociale omkostninger	(141.017)	(39)
Kørselsgodtgørelse	(2.675)	(5)
Øvrige personale omkostninger	(25.282)	(22)
Omfordelt personaleomkostninger til de enkelte områder	10.845.650	4.335
	0	**0**
7. Lokaleomkostninger		
Husleje, el og vand	(249.352)	(13)
Flytteomkostninger	(54.176)	(8)
Reparation og vedligehold	(146.734)	(131)
Rengøring	(98.508)	(13)
Småanskaffelser	(25.173)	(31)
Renovation	(5.813)	0
Omfordelt lokaleomkostninger til de enkelte områder	579.756	196
	0	**0**
8. Rejse- og markedsføringsomkostninger		
Annonce og reklamer	(176.062)	(27)
Transportomkostninger, leje af bil mv	(1.802)	(18)
Repræsentation	(3.221)	(12)
Omfordelt rejse- og markedsføringsomkostninger til de enkelte områder	181.085	57
	0	**0**

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
9. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	(21.060)	(10)
Telefon, internet mv.	(93.127)	(74)
Porto	(5.591)	(5)
Forsikringer	(114.196)	(70)
Kontingenter	(22.269)	(43)
It-udstyr mv. og øvrige it-omkostninger	(43.929)	(26)
Mindre nyanskaffelser	(57.649)	(118)
Leje og leasing af driftsmidler	(26.507)	0
Honorar til revisor, ordinær revision mv.	(93.750)	(50)
Honorar til revisor, rest 2019	(25.000)	0
Honorar til revisor øvrige erklæringsopgaver	(25.000)	(54)
Bogføringsmæssig assistance, herunder lønbogholderi	(533.684)	(347)
Anden regnskabsmæssig assistance	(130.625)	0
Advokatassistance	(25.000)	0
Mødeomkostninger	(11.207)	0
Kompetenceudvikling	(8.750)	0
Øvrige omkostninger	(1.370)	0
Omfordelt administrationsomkostninger til de enkelte områder	1.238.714	797
	0	**0**

10. Finansielle omkostninger		
Renter af bank mv.	(32.074)	(25)
Renter af gæld til leverandører mv.	(3.412)	(1)
Gebyrer og låneomkostninger mv	(11.387)	(31)
Omfordelt finansielle omkostninger til enkelte områder	46.873	0
	0	**(57)**

Noter

	Indretning lejede lokaler kr.	Driftsmidler og inventar kr.
11. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 01.01.2020	0	0
Tilgang	1.096.216	347.591
Afgang	0	0
Kostpris 31.12.2020	**1.096.216**	**347.591**
Af- og nedskrivninger 01.01.2020	0	0
Årets afskrivninger	(27.239)	(1.420)
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivninger 31.12.2020	**(27.239)**	**(1.420)**
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2020	**1.068.977**	**346.171**

	2020 kr.	2019 t.kr.
12. Likvide beholdninger		
Mercur Andelskasse konto 1288424	32.873	27
Mercur Andelskasse konto 1288432	11.593	1
Mercur Andelskasse konto 84011288457 tipsmidler	1	0
Mercur Andelskasse konto 1288440 foreningskonto	253.868	18
Danske Bank konto12841418	1.982.324	19
Danske Bank konto 12841426	1.563.008	857
Danske Bank konto 12843410	16.700	11
Danske Bank konto 12843429	52.066	29
Danske Bank konto 12843437	62.972	1
	3.975.405	**963**

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
13. Anden gæld		
Skyldige feriepenge	4.633	6
Beregnet feriepengeforpligtelse	353.007	234
Skyldig A-skat og Am-bidrag mv.	1.242.245	265
Skyldige sociale omkostninger, atp mv.	17.797	17
Skyldig pension	15.663	28
Øvrige skyldige lønposter	8.726	8
Deposita	53.700	31
Øvrige skyldige omkostninger	110.510	24
	1.806.281	**613**

14. Periodeafgrænsningsposter

Posten vedr. donationer mv. ydet som tilskud til projekter i 2021 mv. Posten sammensætter sig af følgende donationer mv.:

Driftstilskud 2021 465 t.kr.

15. 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 foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når foreningen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, 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

Af- og nedskrivninger
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstests og gevinst og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster
Finansielle omkostninger omfatter renteudgifter og transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat
Foreningen er ikke skattepligtig.

Balancen

Materielle anlægsaktiver
Indretning af lejede lokaler, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Aktiver med en anskaffelsessum på under 50 t.kr. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående og kontante beholdninger.

Hensættelser

Hensættelser til senere intern uddeling vedrører hensættelse til erhvervelse af den ejendom, hvori Hellebro er beliggende.

Andre finansielle forpligtelser

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