

All Ears Telemarketing S.m.b.a

Carl Gustavsgade 3, 2630 Taastrup
CVR-nr. 18 89 24 05

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 25.04.17

Birgitte Mogensen
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5 - 7
Ledelsesberetning	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12 - 16

Selskabet

All Ears Telemarketing S.m.b.a
Carl Gustavsgade 3
2630 Taastrup
Hjemsted: Taastrup
CVR-nr.: 18 89 24 05
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Direktør Connie Hasemann

Bestyrelse

Birgitte Mogensen, formand
Direktør Connie Hasemann
Lars Johansen
Rasmus Duus
Jørgen Søndergaard
Ib Paaskesen

Revision

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 for All Ears Telemarketing S.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.16 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 25. april 2017

Direktionen

Connie Hasemann
Direktør

Bestyrelsen

Birgitte Mogensen
Formand

Connie Hasemann
Direktør

Lars Johansen

Rasmus Duus

Jørgen Søndergaard

Ib Paaskesen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i All Ears Telemarketing S.m.b.a

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for All Ears Telemarketing S.m.b.a for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16, 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. 31.12.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 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 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. 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.

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, 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 trans-

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

aktioner 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.

København, den 25. april 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Thomas Nislev
Statsaut. revisor

Væsentligste aktiviteter

All Ears TM S.m.b.a. er en socialøkonomisk virksomhed, som både beskæftiger og uddanner mennesker med handicap indenfor telemarketing og kundeserviceområdet. All Ears TM opererer på normale markedsvilkår i tæt samarbejde med private og offentlige virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.16 – 31.12.16 udviser et resultat på DKK -60.926 mod DKK 490.885 for tiden 01.01.15 – 31.12.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 4.448.355.

Virksomheden ALL Ears TM foretog i 2015 en omfattende rebranding og det nye firmanavn har i 2016 skabt en større kommunikativ opmærksomhed, der bl.a. viser sig i nye samarbejdsaftaler omkring salget af virksomhedens ydelser.

I 2016 har der i All Ears været en fortsat positiv udvikling med udvidelse af medarbejderstaben jf. virksomhedens sociale mål – sideløbende med fokus på styrkelse af nøglepositioner i virksomheden. Især virksomhedens telemarketingfunktion har haft fokus på den fortsatte bæredygtige vækst med mange kunder og store kampagner for NGO'er, patientforeninger samt offentlige og private virksomheder.

Den Sociale Kapitalfond indgik aftale om investering i form af et lån i 2012 og indgår i den fortsatte sparring i virksomhedens vækst strategi. Tilbagebetaling af lånet blev iværksat i 2014 og fortsatte i 2016.

Uddannelsesafdelingen har også i det forløbne år samarbejdet med en række kommuner om opkvalificering og gennemførelse af forløb, der bringer mennesker med nedsat syn nærmere og ind på arbejdsmarkedet.

Virksomhedens sociale- og forretningsmæssige budskab har gennem året været kommunikeret ved foredragsvirksomhed i ind- og udland, synliggørelse i artikler samt på sociale medier.

Årsresultatet er påvirket i negativ retning af bl.a. opgaver, der forsøgsvis er baseret på et nyt aftalegrundlag. Endvidere er der foretaget investering i markedsanalyser, som fremadrettet indgår i grundlaget for den fortsatte bæredygtige vækst. Med disse elementer, som de mest markante årsager, må direktionen betegne årsresultatet, som tilfredsstillende

Resultatopgørelse

Note		2016 DKK	2015 DKK
	Bruttofortjeneste	7.247.159	6.592.945
1	Personaleomkostninger	-7.293.039	-5.926.133
	Resultat før af- og nedskrivninger	-45.880	666.812
2	Finansielle indtægter	2.596	15.268
3	Finansielle omkostninger	-20.864	-27.728
	Resultat før skat	-64.148	654.352
4	Skat af årets resultat	3.222	-163.467
	Årets resultat	-60.926	490.885

Forslag til resultatdisponering

	Overført resultat	-60.926	490.885
	I alt	-60.926	490.885

AKTIVER		31.12.16	31.12.15
Note		DKK	DKK
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.255.345	1.120.159
Tilgodehavende selskabsskat		74.000	0
Andre tilgodehavender		325.674	347.261
Periodeafgrænsningsposter		144.189	49.813
Tilgodehavender i alt		1.799.208	1.517.233
Likvide beholdninger		4.269.073	5.231.229
Omsætningsaktiver i alt		6.068.281	6.748.462
Aktiver i alt		6.068.281	6.748.462

	31.12.16	31.12.15
Note	DKK	DKK
PASSIVER		
Selskabskapital	1.500	1.500
Vedtægtsmæssige reserver	2.000	2.000
Overført resultat	4.444.855	4.505.784
Egenkapital i alt	4.448.355	4.509.284
Ansvarlig lånekapital	0	643.483
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	643.483
Ansvarlig lånekapital	301.335	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	53.385	325.585
Selskabsskat	0	89.200
Anden gæld	1.265.206	1.180.910
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.619.926	1.595.695
Gældsforpligtelser i alt	1.619.926	2.239.178
Passiver i alt	6.068.281	6.748.462

	2016	2015
	DKK	DKK
1. Personalemkostninger		
Lønninger	6.646.880	5.342.451
Pensioner	372.330	283.754
Andre omkostninger til social sikring	124.733	124.278
Andre personalemkostninger	149.096	175.650
I alt	7.293.039	5.926.133
<hr/>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	24	19

	2016 DKK	2015 DKK
2. Finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	2.596	15.268

3. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger i øvrigt	20.864	27.238
Valutakursreguleringer	0	490
I alt	20.864	27.728

4. Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	0	159.200
Regulering af skat fra tidligere år	-3.222	4.267
I alt	-3.222	163.467

5. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

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 afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret, og når salgsbeløbet kan opgøres pålideligt og forventes indbetalt. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer i det omfang, de ikke overstiger normale nedskrivninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

BALANCE

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller

5. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Ansvarlig lånekapital er gældsforpligtelser, hvor kreditor har tilkendegivet at træde tilbage til fordel for alle selskabets øvrige kreditorer.

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel omkostning over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.