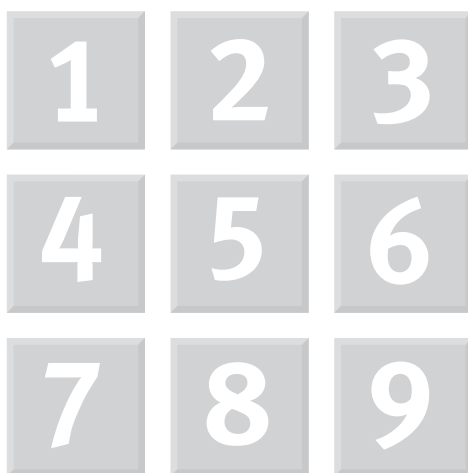


Social Focus ApS

Væverlodden 17
3220 Tisvildeleje

CVR-nr. 26 66 03 43



Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 13. marts 2019

Peter Frøge
dirigent



DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 2 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 8 |
| Balance 31. december | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Selskabsoplysninger

Selskabet

Social Focus ApS
Væverlodden 17
3220 Tisvildeleje

CVR-nr.: 26 66 03 43

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
Stiftet: 17. juni 2002

Hjemsted: Gribskov

Direktion

Peter Frøge, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Social Focus ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tisvildeleje, den 13. marts 2019

Direktion

Peter Frøge
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til i Social Focus ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Social Focus ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 13. marts 2019

DØSSING & PARTNERE
Revisionsinteressentskab, Registrerede Revisorer
CVR-nr. 54 87 99 11

Jeanette Vetlov
registreret revisor
MNE-nr. mne17153

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed indenfor den sociale sektor og andre foranstaltninger uden institutionsophold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Social Focus ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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 balance-dagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Kunst | 20 år | 100 % |
| Bygninger | 50 år | 70 % |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0 % |

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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 acontoskatter.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste | | 4.189.083 | 3.484.893 |
| Personaleomkostninger | 1 | -2.018.233 | -1.534.092 |
| Resultat før af- og nedskrivninger | | 2.170.850 | 1.950.801 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | -24.256 | -27.786 |
| Resultat før finansielle poster | | 2.146.594 | 1.923.015 |
| Finansielle indtægter | | 74.119 | 207.077 |
| Finansielle omkostninger | | -213.749 | -8.627 |
| Resultat før skat | | 2.006.964 | 2.121.465 |
| Skat af årets resultat | 3 | -441.734 | -470.965 |
| Årets resultat | | 1.565.230 | 1.650.500 |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 332.000 | 332.000 |
| Overført resultat | | 1.233.230 | 1.318.500 |
| | | 1.565.230 | 1.650.500 |

Balance 31. december

| | Note | 2018 | 2017 |
|---|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 872.286 | 756.894 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 4.325.374 | 1.799.339 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | 5.197.660 | 2.556.233 |
| Anlægsaktiver i alt | | 5.197.660 | 2.556.233 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 760 | 299.592 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 1.877.034 |
| Selskabsskat | | 4.947 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 18.750 | 1.894 |
| Tilgodehavender | | 24.457 | 2.178.520 |
| Værdipapirer | | 2.450.214 | 2.657.682 |
| Værdipapirer | | 2.450.214 | 2.657.682 |
| Likvide beholdninger | | 2.210.227 | 1.171.599 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 4.684.898 | 6.007.801 |
| Aktiver i alt | | 9.882.558 | 8.564.034 |

Balance 31. december

| | Note | 2018 | 2017 |
|--|------|------------------|------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 8.813.171 | 7.579.940 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 332.000 | 332.000 |
| Egenkapital | 5 | 9.270.171 | 8.036.940 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 318.700 | 114.297 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 318.700 | 114.297 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 25.718 | 48.125 |
| Selskabsskat | | 0 | 122.574 |
| Anden gæld | | 267.969 | 242.098 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 293.687 | 412.797 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 293.687 | 412.797 |
| Passiver i alt | | 9.882.558 | 8.564.034 |

Noter

| | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.734.492 | 1.274.861 |
| Pensioner | 59.457 | 58.152 |
| Andre omkostninger til social sikring | 38.685 | 33.190 |
| Andre personaleomkostninger | 185.599 | 167.889 |
| | 2.018.233 | 1.534.092 |
| | 2.018.233 | 1.534.092 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | 3 | 3 |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | 24.256 | 27.786 |
| | 24.256 | 27.786 |
| | 24.256 | 27.786 |
| | | |
| der fordeler sig således: | | |
| Bygninger | 6.827 | 5.605 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 17.429 | 22.181 |
| | 24.256 | 27.786 |
| | 24.256 | 27.786 |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | 237.331 | 382.283 |
| Årets udskudte skat | 204.403 | 87.018 |
| Regulering af skat vedrørende tidligere år | 0 | 1.664 |
| | 441.734 | 470.965 |
| | 441.734 | 470.965 |

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

| | Grunde og bygninger | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--|------------------------|---|
| Kostpris 1. januar 2018 | 766.730 | 2.291.112 |
| Tilgang i årets løb | 122.219 | 2.543.464 |
| Kostpris 31. december 2018 | <u>888.949</u> | <u>4.834.576</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2018 | 9.836 | 491.773 |
| Årets afskrivninger | 6.827 | 17.429 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2018 | <u>16.663</u> | <u>509.202</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018 | <u>872.286</u> | <u>4.325.374</u> |

5 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regnskabs- året | I alt |
|--|-------------------------|-------------------------|--|-------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2018 | 125.000 | 7.579.941 | 332.000 | 8.036.941 |
| Betalt ordinært udbytte | 0 | 0 | -332.000 | -332.000 |
| Årets resultat | 0 | 1.233.230 | 332.000 | 1.565.230 |
| Egenkapital 31. december 2018 | <u>125.000</u> | <u>8.813.171</u> | <u>332.000</u> | <u>9.270.171</u> |

PENNEO

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

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

Peter Herman Frøge

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-704866590051

IP: 80.62.xxx.xxx

2019-03-14 09:59:39Z

NEM ID 

Jeanette Møller Vetlov (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1150809026672

IP: 195.225.xxx.xxx

2019-03-14 10:14:30Z

NEM ID 

Peter Herman Frøge

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-704866590051

IP: 87.59.xxx.xxx

2019-03-16 15:49:48Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: OXNC8-13H8H-MAW8K-32D3C-Y2UYE-MWY5P

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>