

## **Social Focus ApS**

Væverloden 17  
3220 Tisvildeleje

CVR-nr. 26 66 03 43



### **Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 16. februar 2017

---

Peter Frøge  
Dirigent



**DØSSING & PARTNERE**  
*Revisionsinteressentskab*

[www.dossing.dk](http://www.dossing.dk)

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger	1
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors reviewerklæring	3
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Noter til årsrapporten	13

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Social Focus ApS  
Væverloddan 17  
3220 Tisvildeleje

CVR-nr.: 26 66 03 43  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
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 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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 16. februar 2017

### Direktion

Peter Frøge  
direktør

## Den uafhængige revisors reviewerklæring

### **Til i Social Focus ApS**

Vi har udført review af årsregnskabet for Social Focus ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### **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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### **Revisors ansvar**

Vor ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Konklusion**

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Den uafhængige revisors reviewerklæring

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores review af regnskabet er det vor ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved reviewet eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vor ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hillerød, den 16. februar 2017

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

Jeanette Vetlov  
registreret revisor

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 1.916.828, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 6.718.440.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Social Focus ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

Regnskabspraksis er ændret, således at udbytte i år og fremover, indregnes som egenkapital, i stedet for som tidligere som gæld. Ændringen er sket, idet årsregnskabsloven nu kræver dette. Ændringen betyder, at egenkapitalen ultimo i år er forbedret med kr. 332.000. Ændringen har ikke haft betydning for resultatet. Ændringen er indregnet på egenkapitalen primo, og sammenligningstallene er tilpasset.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### **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 balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

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



## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### 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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

## Anvendt regnskabspraksis

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. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.628.771</b>	<b>2.670.899</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.490.966</u>	<u>-1.279.423</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>2.137.805</b>	<b>1.391.476</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-30.979</u>	<u>-26.837</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>2.106.826</b>	<b>1.364.639</b>
Finansielle indtægter		345.805	158.593
Finansielle omkostninger		<u>-1.394</u>	<u>-3.036</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>2.451.237</b>	<b>1.520.196</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-534.409</u>	<u>-360.456</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.916.828</u></b>	<b><u>1.159.740</u></b>
Foreslået udbytte		332.000	332.000
Overført resultat		<u>1.584.828</u>	<u>827.740</u>
		<b><u>1.916.828</u></b>	<b><u>1.159.740</u></b>

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		762.499	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>661.420</u>	<u>68.168</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b><u>1.423.919</u></b>	<b><u>68.168</u></b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>1.423.919</u></b>	<b><u>68.168</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		476.915	9.481
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	310.612
Periodeafgrænsningsposter		<u>1.881</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>478.796</u></b>	<b><u>320.093</u></b>
Værdipapirer		<u>3.976.990</u>	<u>3.664.917</u>
<b>Værdipapirer</b>		<b><u>3.976.990</u></b>	<b><u>3.664.917</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>1.374.799</u></b>	<b><u>1.327.441</u></b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b><u>5.830.585</u></b>	<b><u>5.312.451</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>7.254.504</u></b>	<b><u>5.380.619</u></b>

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		6.261.440	4.676.612
Foreslået udbytte for regnskabsåret		332.000	332.000
<b>Egenkapital</b>	5	<b><u>6.718.440</u></b>	<b><u>5.133.612</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		27.279	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>27.279</u></b>	<b><u>0</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		48.849	30.108
Selskabsskat		218.553	40.268
Anden gæld		241.383	176.631
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>508.785</u></b>	<b><u>247.007</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>508.785</u></b>	<b><u>247.007</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>7.254.504</u></b>	<b><u>5.380.619</u></b>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.259.048	1.013.957
Pensioner	52.400	56.195
Andre omkostninger til social sikring	28.224	20.436
Andre personaleomkostninger	151.294	188.835
	<b>1.490.966</b>	<b>1.279.423</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	2
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	30.979	26.837
	<b>30.979</b>	<b>26.837</b>
der fordeler sig således:		
Bygninger	4.231	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	26.748	26.837
	<b>30.979</b>	<b>26.837</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	507.131	360.456
Årets udskudte skat	27.279	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-1	0
	<b>534.409</b>	<b>360.456</b>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2016	0	511.012
Tilgang i årets løb	766.730	620.000
Kostpris 31. december 2016	766.730	1.131.012
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	0	442.844
Årets afskrivninger	4.231	26.748
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	4.231	469.592
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016</b>	<b>762.499</b>	<b>661.420</b>

### 5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	4.676.612	0	4.801.612
Nettoeffekt ved ændring af regnskabspraksis	0	0	332.000	332.000
Korrigeret egenkapital 1. januar 2016	125.000	4.676.612	332.000	5.133.612
Betalt ordinært udbytte	0	0	-332.000	-332.000
Årets resultat	0	1.584.828	332.000	1.916.828
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>125.000</b>	<b>6.261.440</b>	<b>332.000</b>	<b>6.718.440</b>

### 6 Eventualposter m.v.

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.



## Noter til årsrapporten

### **7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

# 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: 83.88.90.23

2017-02-17 08:59:54Z

NEM ID 

## Jeanette Møller Vetlov (CVR valideret)

Registreret revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1150809026672

IP: 195.215.238.238

2017-02-17 13:07:31Z

NEM ID 

## Peter Herman Frøge

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-704866590051

IP: 83.88.90.23

2017-02-17 16:51:34Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ACM2K-BM4WF-DMYND-UZCZ3-BM0X4-4N16J

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>