

Social Focus ApS

Væverloden 17
3220 Tisvildeleje

CVR-nr. 26 66 03 43



Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. april 2020

Peter Frøge
dirigent



DØSSING & PARTNERE

Godkendt 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 2019

Stiftet: 17. juni 2002

Hjemsted: Gribskov

Direktion

Peter Frøge, direktør

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Godkendt Revisionsinteressentskab
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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 6. april 2020

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 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 revisorerets 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 6. april 2020

DØSSING & PARTNERE
Godkendt Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 54 87 99 11

Jeanette Vetlov
godkendt 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 2019 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 2019 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. 13.800 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	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		4.570.560	4.189.083
Personaleomkostninger	1	-1.469.419	-2.018.233
Resultat før af- og nedskrivninger		3.101.141	2.170.850
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-39.943	-24.256
Resultat før finansielle poster		3.061.198	2.146.594
Finansielle indtægter	3	233.240	74.119
Finansielle omkostninger	4	-9.896	-213.749
Resultat før skat		3.284.542	2.006.964
Skat af årets resultat	5	-727.257	-441.734
Årets resultat		2.557.285	1.565.230
Foreslået udbytte		331.000	332.000
Overført resultat		2.226.285	1.233.230
		2.557.285	1.565.230

Balance 31. december

	Note	2019	2018
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		864.237	872.286
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.412.081	4.325.374
Materielle anlægsaktiver	6	5.276.318	5.197.660
Anlægsaktiver i alt		5.276.318	5.197.660
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		465.690	760
Andre tilgodehavender		16.875	0
Selskabsskat		0	4.947
Periodeafgrænsningsposter		13.514	18.750
Tilgodehavender		496.079	24.457
Værdipapirer		4.507.401	2.450.214
Værdipapirer		4.507.401	2.450.214
Likvide beholdninger		2.556.367	2.210.227
Omsætningsaktiver i alt		7.559.847	4.684.898
Aktiver i alt		12.836.165	9.882.558

Balance 31. december

	Note	2019	2018
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		11.039.455	8.813.171
Foreslået udbytte for regnskabsåret		331.000	332.000
Egenkapital	7	11.495.455	9.270.171
Hensættelse til udskudt skat		473.740	318.700
Hensatte forpligtelser i alt		473.740	318.700
Anden gæld		15.410	0
Langfristede gældsforpligtelser	8	15.410	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		384.266	25.718
Selskabsskat		366.745	0
Anden gæld		100.549	267.969
Kortfristede gældsforpligtelser		851.560	293.687
Gældsforpligtelser i alt		866.970	293.687
Passiver i alt		12.836.165	9.882.558

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.173.403	1.734.492
Pensioner	60.761	59.457
Andre omkostninger til social sikring	36.986	38.685
Andre personaleomkostninger	198.269	185.599
	1.469.419	2.018.233
	1.469.419	2.018.233
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	3
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	39.943	24.256
	39.943	24.256
	39.943	24.256
der fordeler sig således:		
Bygninger	8.049	6.827
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	31.894	17.429
	39.943	24.256
	39.943	24.256
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	233.240	74.119
	233.240	74.119
	233.240	74.119
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	9.896	213.749
	9.896	213.749
	9.896	213.749

Noter

	2019	2018
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	572.216	237.331
Årets udskudte skat	155.040	204.403
Regulering af skat vedrørende tidligere år	1	0
	727.257	441.734
	727.257	441.734

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2019	888.949	4.834.576
Tilgang i årets løb	0	118.601
Kostpris 31. december 2019	888.949	4.953.177
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019	16.663	509.202
Årets afskrivninger	8.049	31.894
Af- og nedskrivninger 31. december 2019	24.712	541.096
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	864.237	4.412.081

Noter

7 Egenkapital

	Virk- somheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	8.813.170	332.000	9.270.170
Betalt ordinært udbytte	0	0	-332.000	-332.000
Årets resultat	0	2.226.285	331.000	2.557.285
Egenkapital 31. december 2019	125.000	11.039.455	331.000	11.495.455

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2019	Gæld 31. december 2019	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	0	15.410	0	0
	0	15.410	0	0

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, 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: 87.59.xxx.xxx

2020-04-06 07:54:14Z

NEM ID 

Jeanette Møller Vetlov

Godkendt revisor

Serienummer: CVR:54879911-RID:1150809026672

IP: 195.225.xxx.xxx

2020-04-06 09:42:40Z

NEM ID 

Peter Herman Frøge

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-704866590051

IP: 87.59.xxx.xxx

2020-04-06 09:54:24Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: IAQI-M10QE-QU2HT-GD5MN-OPD3N-H20YN

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>