



SR Revision A/S

Godkendt revisionsaktieselskab

Stensbjergvej 11 · 4600 Køge

CVR-nr.: 19 53 68 90

Tlf. nr.: 56 56 06 00

Mail: sr@srrevision.dk

Web: www.srrevision.dk

Socialkonsulenterne, Danmark ApS
Vejlesøparken 8, 2. th.
2840 Holte

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

(CVR-nr. 27 27 75 35)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 23. april 2024

Marianna Stæhr Gullander
Dirigent

Kundenr.: 2357

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	side 2
Ledelsespåtegning	side 3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side 4
Ledelsesberetning	side 5
Anvendt regnskabspraksis	side 6 - 8
Resultatopgørelse 1. januar 2023 til 31. december 2023	side 9
Balance pr. 31. december 2023	side 10 - 11
Noter	side 12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Socialkonsulenterne, Danmark ApS
Vejlesøparken 8, 2. th.
2840 Holte

CVR-nr.: 27 27 75 35
Stiftet: 29. juli 2003
Hjemsted: Holte
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Marianna Stæhr Gullander

Revisor

SR Revision
Godkendt revisionsaktieselskab
Stensbjergvej 11, 2. sal
4600 Køge

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2023 til 31. december 2023 for Socialkonsulenterne, Danmark ApS.

Årsregnskabet, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar 2023 til 31. december 2023.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 23. april 2024

Direktion:

Marianna Stæhr Gullander

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Socialkonsulenterne, Danmark ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Socialkonsulenterne, Danmark ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 til 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 23. april 2024

SR Revision

Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr. 19 53 68 90

Per Riis

mne1167

Master i Skat, Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af servicevirksomhed for sociale problemer i amter og kommuner samt anden beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Socialkonsulenterne, Danmark ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjeneste/bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer, leje af driftsmidler, underentreprenører og andre variable udgifter

Omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Øvrige værdipapirer, finansielle anlægsaktiver og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke børsnoterede kapitalandele måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

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 a'contoskatter.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringen direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	Note
	kr.	kr.	
Bruttofortjeneste/bruttotab	325.926	388.402	
Personaleomkostninger	<u>-523.257</u>	<u>-475.762</u>	1
Driftsresultat	-197.331	-87.360	
Andre finansielle indtægter	330.255	319.481	
Finansielle omkostninger	<u>-17.094</u>	<u>-2.089.987</u>	
Resultat før skat	115.830	-1.857.866	
Skat af årets resultat	<u>5.850</u>	<u>535</u>	2
Årets resultat	<u>121.680</u>	<u>-1.857.331</u>	
Resultatdisponering			
Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000	
Overført til næste år	<u>21.680</u>	<u>-1.957.331</u>	
I alt	<u>121.680</u>	<u>-1.857.331</u>	

Balance pr. 31. december

Aktiver

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	Note
	kr.	kr.	
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita	3.026	40.726	
I alt	<u>3.026</u>	<u>40.726</u>	
Anlægsaktiver i alt	<u>3.026</u>	<u>40.726</u>	
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.047	0	
Andre tilgodehavender	1.473	915	
Tilgodehavende selskabsskat	188.442	151.025	
I alt	<u>194.962</u>	<u>151.940</u>	
Værdipapirer og kapitalandele	<u>6.273.305</u>	<u>6.399.027</u>	3
Likvide beholdninger	<u>554.167</u>	<u>515.233</u>	
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.022.434</u>	<u>7.066.200</u>	
Aktiver i alt	<u><u>7.025.460</u></u>	<u><u>7.106.926</u></u>	

Balance pr. 31. december

Passiver

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	Note
	kr.	kr.	
Egenkapital			
Selskabskapital	125.000	125.000	
Overført resultat	6.380.336	6.358.655	
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>	
Egenkapital i alt	<u>6.605.336</u>	<u>6.583.655</u>	
Kortfristede gældsforpligtelser			
Modtagne forudbetalinger fra kunder	35.075	22.946	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	37.500	37.500	
Gæld til virksomhedsdeltager og ledelse	311.749	434.405	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>35.800</u>	<u>28.420</u>	
I alt	<u>420.124</u>	<u>523.271</u>	
Gældsforpligtelser i alt	<u>420.124</u>	<u>523.271</u>	
Passiver i alt	<u>7.025.460</u>	<u>7.106.926</u>	

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	kr.	kr.
Note 1 Personalemkostninger		
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit: 1.		
De samlede personalemkostninger udgør:		
Løn og gager	455.998	416.168
Pensioner	61.847	54.348
Andre omkostninger til social sikring	5.412	5.246
	<u>523.257</u>	<u>475.762</u>
I alt	523.257	475.762
Note 2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-6.059	-532
Regulering af skat vedrørende tidligere år	209	-3
	<u>-5.850</u>	<u>-535</u>
I alt	-5.850	-535

Note 3 Oplysning om forudsætninger for dagsværdiberegninger af aktiver og forpligtelser

Værdipapirer

Selskabet har børsnoterede værdipapirer, hvor dagsværdien ultimo udgør kr. 6.273.305,-.

Årets ændringer i dagsværdien, som er indregnet i resultatopgørelsen, udgør kr. 81.479,-.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Marianna Stæhr Gullander

Navnet returneret af dansk MitID var:

Marianna Stæhr Gullander

Direktør

På vegne af Socialkonsulenterne, Danmark ApS

ID: d9fcd4b5-841a-4560-be44-cb65acdd4d54

Tidspunkt for underskrift: 28-04-2024 kl.: 19:38:28

Underskrevet med MitID



Marianna Stæhr Gullander

Navnet returneret af dansk MitID var:

Marianna Stæhr Gullander

Dirigent

På vegne af Socialkonsulenterne, Danmark ApS

ID: d9fcd4b5-841a-4560-be44-cb65acdd4d54

Tidspunkt for underskrift: 28-04-2024 kl.: 19:38:28

Underskrevet med MitID



Per Riis

Navnet returneret af dansk MitID var:

Per Michael Riis

Revisor

På vegne af SR Revision Godkendt Revisionsaktieselskab

ID: 308f6aec-d45e-4663-ab50-bd263bba0f91

Tidspunkt for underskrift: 28-04-2024 kl.: 20:39:17

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: b05321QhxWP251728942

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.