

# **SOCIALKOMPAGNIET ApS**

Åstorpvej 125  
6070 Christiansfeld

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**01/05/2018**

---

**Torben Rasmussen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	4
Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7
Noter .....	9

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SOCIALKOMPAGNIET ApS  
Åstorpvej 125  
6070 Christiansfeld

Telefonnummer: 20637670  
e-mailadresse: torben.rasmussen.taps@gmail.com

CVR-nr: 29191549  
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Socialkompagniet Aps for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## 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.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflydeselskabet, 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.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant affektiv 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.

## Resultatopgørelse

### Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens §32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst. Bruttoresultatet er et sammendrag af nettoomsætning og med fradrag af andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, tab på debitorer m.v.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydninger 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

## **Immaterielle anlægsaktiver**

### **Goodwill**

Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelseserfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør maksimalt 1 år.

Den regnskabsmæssige værdi af goodwill vurderes løbende og nedskrives til genindvindingsværdi over resultatopgørelsen, såfremt den regnskabsmæssige værdi overstiger de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

### **Tilgodehavender**

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

### **Skyldig skat 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 aconto skatter.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan fortages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>302.621</b>	<b>196.458</b>
Personaleomkostninger .....	1	-215.174	-214.986
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>87.447</b>	<b>-18.528</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-81	-20
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>87.366</b>	<b>-18.548</b>
<b>Årets resultat</b> .....		<b>87.366</b>	<b>-18.548</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		87.366	-18.548
<b>I alt</b> .....		<b>87.366</b>	<b>-18.548</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		46.544	44.736
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>46.544</b>	<b>44.736</b>
Likvide beholdninger .....	3	445.055	670.367
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>491.599</b>	<b>715.103</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>491.599</b>	<b>715.103</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		126.000	126.000
Overført resultat .....		356.099	268.733
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>482.099</b>	<b>394.733</b>
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....			310.132
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	4	9.500	10.238
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>9.500</b>	<b>320.370</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>9.500</b>	<b>320.370</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>491.599</b>	<b>715.103</b>



# Noter

## 1. Personaleomkostninger

### 3 Personaleomkostninger

Lønninger og gager	-182.688	-182.688
AMP arbejdsgiverandel	-30.888	-30.888
ATP m.v.	-1.222	-1.136
AER bidrag	-376	-212
Personaleomkostninger og lønrefusion	-	-62
	-1.598	-1.410
Personaleomkostninger ialt	-215.174	-214.986

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

### 4 Finansielle omkostninger

Erhvervskonto Sydbank	-81	-20
-----------------------	-----	-----

## 3. Likvide beholdninger

### 5 Likvide beholdninger

Sydbank - erhvervskonto	442.330	670.563
Sydbank - dankort konto	2.725	-196
	445.055	670.367

**4. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring****6 Anden gæld**

A-skat	5.751	5.751
AM-bidrag	1.235	1.235
ATP	284	284
Feriepenge	2.978	2.978
Andre skyldige lønposter	259	-
Skyldig revisor	-	-
Skattekonto	-10	-10
Merværdiafgift	-997	-
	9.500	10.238

**5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold**

## 4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at drive oplysnings- og kursusvirksomhed, herunder konsulentvirksomhed, servicevirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.