

SOS Huset ApS

Søndergade 61, 8783 Hornsyld

CVR-nr. 30 57 36 25

Årsrapport

1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. februar 2020.

Lene Guldbeck Uttrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for SOS Huset ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornsyld, den 5. februar 2020

Direktion

Lene Guldbeck Uttrup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i SOS Huset ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SOS Huset ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Aarhus, den 5. februar 2020

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Thomas Amby Andersen

statsautoriseret revisor
mne29474

Selskabsoplysninger

Selskabet

SOS Huset ApS
Søndergade 61
8783 Hornsyld

CVR-nr.: 30 57 36 25
Stiftet: 19. marts 2007
Hjemsted: Hedensted
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Lene Guldbech Uttrup

Revisor

Redmark
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sommervej 31C
8210 Aarhus V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er i lighed med tidligere bestående af salg af behandlinger og materialesalg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 57 t.kr. mod 6 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 45 t.kr. mod -25 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|---|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 57.292 | 6.392 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | -13.385 | -13.385 |
| Resultat før finansielle poster | 43.907 | -6.993 |
| Andre finansielle indtægter | 4.582 | 0 |
| 1 Øvrige finansielle omkostninger | -3.503 | -18.265 |
| Resultat før skat | 44.986 | -25.258 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | 44.986 | -25.258 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 44.986 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -25.258 |
| Disponeret i alt | 44.986 | -25.258 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Grunde og bygninger | <u>390.171</u> | <u>403.556</u> |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>390.171</u> | <u>403.556</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>390.171</u> | <u>403.556</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | <u>69.146</u> | <u>39.234</u> |
| | Varebeholdninger i alt | <u>69.146</u> | <u>39.234</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 32.801 | 16.462 |
| | Andre tilgodehavender | <u>487</u> | <u>487</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>33.288</u> | <u>16.949</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>22.219</u> | <u>34.970</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>124.653</u> | <u>91.153</u> |
| | Aktiver i alt | <u>514.824</u> | <u>494.709</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 3 | Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 3 | Overført resultat | <u>200.880</u> | <u>155.894</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>325.880</u> | <u>280.894</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 17.414 | 52.995 |
| | Anden gæld | <u>171.530</u> | <u>160.820</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>188.944</u> | <u>213.815</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>188.944</u> | <u>213.815</u> |
| | Passiver i alt | <u>514.824</u> | <u>494.709</u> |

Noter

| | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> | |
|--|---------------------|----------------------------|----------------|
| 1. Øvrige finansielle omkostninger | | | |
| Andre finansielle omkostninger | 3.503 | 18.265 | |
| | 3.503 | 18.265 | |
| 2. Materielle anlægsaktiver | | | |
| | | Grunde og bygninger | |
| Kostpris 1. juli 2018 | | 535.383 | |
| Kostpris 30. juni 2019 | | 535.383 | |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2018 | | 131.827 | |
| Årets afskrivninger | | 13.385 | |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2019 | | 145.212 | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019 | | 390.171 | |
| 3. Egenkapital | | | |
| | Virksomheds- | Overført | I alt |
| | kapital | resultat | |
| Egenkapital 1. juli 2018 | 125.000 | 155.894 | 280.894 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | 44.986 | 44.986 |
| Egenkapital 30. juni 2019 | 125.000 | 200.880 | 325.880 |

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SOS Huset ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

| | |
|-----------|----------|
| | Brugstid |
| Bygninger | 40 år |

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidigt.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.