

SOS Huset ApS

Søndergade 61, 8783 Hornsyld

CVR-nr. 30 57 36 25

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. november 2017.

Lene Guldbech Uttrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance | 6 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hornsyld, den 24. november 2017

Direktion

Lene Guldbech Uttrup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i SOS Huset ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for SOS Huset ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 revisors 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 24. november 2017

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Thomas Amby
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 29474

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 bruttotab udgør -19 t.kr. mod 22 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -73 t.kr. mod -89 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for uifredsstillende.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| <u>Note</u> | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> |
|---|----------------|----------------|
| Bruttotab | -19.267 | 22.196 |
| 1 Personaleomkostninger | -28.822 | -62.477 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | -15.577 | -19.961 |
| Resultat før finansielle poster | -63.666 | -60.242 |
| Andre finansielle indtægter | 144 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -9.356 | -29.149 |
| Resultat før skat | -72.878 | -89.391 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -72.878 | -89.391 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | -72.878 | -89.391 |
| Disponeret i alt | -72.878 | -89.391 |

Balance 30. juni

| Aktiver | | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Grunde og bygninger | 416.941 | 430.326 |
| 2 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | <u>0</u> | <u>2.192</u> |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>416.941</u> | <u>432.518</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>416.941</u> | <u>432.518</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | <u>48.261</u> | <u>121.612</u> |
| | Varebeholdninger i alt | <u>48.261</u> | <u>121.612</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 14.379 | 11.044 |
| | Andre tilgodehavender | <u>487</u> | <u>0</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>14.866</u> | <u>11.044</u> |
| | Likvide beholdninger | <u>27.110</u> | <u>39.052</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>90.237</u> | <u>171.708</u> |
| | Aktiver i alt | <u>507.178</u> | <u>604.226</u> |

Balance 30. juni

| Passiver | | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | | |
| Egenkapital | | | |
| 3 | Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| 3 | Overført resultat | <u>181.152</u> | <u>254.030</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>306.152</u> | <u>379.030</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 71.684 | 84.453 |
| | Anden gæld | <u>129.342</u> | <u>140.743</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>201.026</u> | <u>225.196</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>201.026</u> | <u>225.196</u> |
| | Passiver i alt | <u>507.178</u> | <u>604.226</u> |

Noter

| | <u>2016/17</u> | <u>2015/16</u> | |
|--|-----------------------------------|---|-----------------------|
| 1. Personaleomkostninger | | | |
| Andre omkostninger til social sikring | 0 | 180 | |
| Personaleomkostninger i øvrigt | <u>28.822</u> | <u>62.297</u> | |
| | <u>28.822</u> | <u>62.477</u> | |
| | | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>0</u> | <u>0</u> | |
| | | | |
| 2. Materielle anlægsaktiver | | | |
| | <u>Grunde og bygninger</u> | <u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> | |
| | | | |
| Kostpris 1. juli 2016 | <u>535.383</u> | <u>32.880</u> | |
| Kostpris 30. juni 2017 | <u>535.383</u> | <u>32.880</u> | |
| | | | |
| Af- og nedskrivninger 1. juli 2016 | 105.057 | 30.688 | |
| Årets afskrivninger | <u>13.385</u> | <u>2.192</u> | |
| Af- og nedskrivninger 30. juni 2017 | <u>118.442</u> | <u>32.880</u> | |
| | | | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017 | <u>416.941</u> | <u>0</u> | |
| | | | |
| 3. Egenkapital | | | |
| | <u>Virksomheds-kapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
| | | | |
| Egenkapital 1. juli 2016 | 125.000 | 254.030 | 379.030 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>0</u> | <u>-72.878</u> | <u>-72.878</u> |
| Egenkapital 30. juni 2017 | <u>125.000</u> | <u>181.152</u> | <u>306.152</u> |

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

Bruttotab

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

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 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.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris 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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

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

| | Brugstid |
|---|----------|
| Bygninger | 40 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 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 nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.