

ERHVERVSSTYRELSEN

*Socialcare ApS
Tinghøjvej 5
3650 Ølstykke*

CVR-nr: 32 09 39 06

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24/5 2017

Isabelle Ingves

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning.....	7
------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse	11
Balance.....	12
Noter.....	14

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Socialcare ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi henleder opmærksomheden til ledelsesberetningen, som beskriver konsekvenserne af uregelmæssigheder og besvigelser hos tidligere ansatte i selskabets administration. Vores opfattelse af årsregnskabet er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ølstykke, den 19/5 2017

Direktion

Rasmus Bakke-Nielsen

Bestyrelse

Niels Høeg von Holstein-Rathlou

Peter Brügge

Rasmus Bakke-Nielsen

Johan Marklund

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Socialcare ApS Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Socialcare ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på note i regnskabet, som beskriver konsekvenserne af uregelmæssigheder og besvigelser hos tidligere ansatte i selskabets administration. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Stenløse, den 19. maj 2017

Reviscan Revisorinteressentskab

CVR-nr.: 18897407

Søren Høj Rasmussen

Registreret revisor, medlem af FSR - Danske Revisorer

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er hovedsageligt salg af sociale ydelser til kommuner, samt drift af opholdssteder, ungekollegier og billige boliger til unge med særlige behov

Usædvanlige forhold

Årets resultat skal ses i lyset af, at der i 2016 blev opdaget uregelmæssigheder og besvigelser hos tidligere ansatte i administrationen samt fejl i selskabets tidligere regnskaber. Dette har betydet, at selskabet har måtte tabsføre omkring kr. 3,0 mill., hvilket har påvirket resultatet og egenkapitalen. Egenkapitalen forventes dog at blive retableret ved egen indtjening.

Af samme årsag har selskabet udskiftet revisor og indført ny regnskabspraksis.

Disse besvigelser og uregelmæssigheder har hovedsageligt fundet sted ifm.opkøb af selskab(tidl. Ung & Aktiv)

Alle forhold er stemt af, og resultatet er retvisende.

Til trods for disse uregelmæssigheder og besvigelser, så har selskabet med underliggende datterselskaber haft en positiv vækst, som fortsætter i 2017.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Socialcare ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske dattervirksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt.

Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE	7.918.366	7.347.100
1 Personaleomkostninger	-6.589.432	-5.145.375
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-227.328	-473.696
DRIFTSRESULTAT	1.101.606	1.728.029
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-1.687.750	191.904
Andre finansielle omkostninger	-305.752	-83.191
RESULTAT FØR EKSTRAORDINÆRE POSTER	-891.896	1.836.742
3 Ekstraordinære poster	-3.034.454	0
RESULTAT FØR SKAT	-3.926.350	1.836.742
4 Skat af årets resultat	4.000	-418.348
ÅRETS RESULTAT	-3.922.350	1.418.395
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-3.922.350	1.418.395
DISPONERET I ALT	-3.922.350	1.418.395

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
AKTIVER

	2016	2015
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	650.701	802.279
5 Indretning af lejede lokaler.....	239.638	279.713
Materielle anlægsaktiver	890.339	1.081.992
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	2	204.812
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.000.000	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	190.000	90.000
Deposita.....	2.573.059	1.916.522
Finansielle anlægsaktiver	4.763.061	2.211.334
ANLÆGSAKTIVER	5.653.400	3.293.326
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.792.806	2.977.546
Andre tilgodehavender	1.813.856	2.246.276
Tilgodehavender	3.606.662	5.223.822
6 Likvide beholdninger	9.354	216.649
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.616.016	5.440.291
AKTIVER	9.269.416	8.733.617

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	1.482.940	74.812
Overført resultat	-1.626.184	2.278.337
EGENKAPITAL	-18.244	2.478.149
Periodeafgrænsningsposter.....	2.191.982	0
Langfristede gældsforpligtelser.....	2.191.982	0
Kreditinstitutter	2.570.521	877.156
Leasingforpligtelser.....	66.000	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	1.918.569	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	52.402	403.855
Selskabsskat	845.738	777.540
Anden gæld	1.642.448	4.192.917
Kortfristede gældsforpligtelser	7.095.678	6.251.468
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	9.287.660	6.251.468
PASSIVER	9.269.416	8.733.617

- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2016
1 Personalemkostninger	
Lønninger	5.564.977
Pensioner	916.597
Andre omkostninger til social sikring	107.858
	<hr/>
Personalemkostninger i alt	6.589.432
	<hr/> <hr/>
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	187.253
Indretning af lejede lokaler.....	40.075
	<hr/>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver i alt....	227.328
	<hr/> <hr/>
3 Ekstraordinære poster	
Ekstraordinære omkostninger.....	-3.034.454
	<hr/>
Ekstraordinære poster i alt	-3.034.454
	<hr/> <hr/>
4 Skat af årets resultat	
Regulering af udskudt skat	-4.000
	<hr/>
Skat af årets resultat i alt.....	-4.000
	<hr/> <hr/>

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....	832.954	279.713
Tilgang i årets løb.....	5.000	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2016	837.954	279.713
	<hr/>	<hr/>
Årets af-/nedskrivninger.....	-187.253	-40.075
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016	-187.253	-40.075
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	650.701	239.638
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
		2016
6 Likvide beholdninger		
Danske Bank 10450926		9.354
		<hr/>
Likvide beholdninger i alt.....		9.354
		<hr/> <hr/>
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
Huslejeforpligtelse		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejetet datterselskab, hæfter selskabet ubegrænset for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen kendte		