



Social Fordeling

Social Fordeling ApS

**Rosenstræde 2A
8800 Viborg**

CVR-nr. 33 35 36 77

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 30. maj 2018

Silas Sandvad Aagaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	7
Balance pr. 31. december 2017	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Social Fordeling ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 16. maj 2018

Direktion

Silas Sandvad Aagaard

Søren Krog

Selskabsoplysninger

Selskabet

Social Fordeling ApS
Rosenstræde 2A
8800 Viborg

Hjemmeside: www.socialfordeling.dk

CVR-nr.: 33 35 36 77

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Viborg

Direktion

Silas Sandvad Aagaard
Søren Krog

Pengeinstitut

Merkur Andelskasse
Vesterbrogade 40, 1
1620 København V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udvikle rejser og kulturformidlingsophold.

Desuden har selskabet et socialt formål, som er at yde væsentlig støtte til frie initiativer for selvforsynende levevis, herunder læring for børn og unge.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 33.226, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 505.994.

Der har ikke været væsentlig aktivitet i selskabet i årets løb. Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabets kapital er tabt, som følge af tidligere års underskud. Ledelsen vurderer, at der i de kommende år vil komme mere aktivitet i selskabet og deraf følgende positiv indtjening og likviditet.

Ledelsen er endvidere indstillet på at bidrage med nødvendig kapital for at fortsætte driften.

I overensstemmelse med ovennævnte forventninger aflægges årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Social Fordeling ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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 regnskabspost nedenfor.

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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

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 acontoskatter.

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 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Bruttotab		-5.885	-21
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-6.976</u>	<u>-9</u>
Resultat før finansielle poster		-12.861	-30
Finansielle omkostninger		<u>-20.365</u>	<u>-22</u>
Resultat før skat		-33.226	-52
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-33.226</u>	<u>-52</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-33.226</u>	<u>-52</u>
		<u>-33.226</u>	<u>-52</u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>0</u>	<u>8</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>8</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>8</u>
Andre tilgodehavender		<u>2.064</u>	<u>1</u>
Tilgodehavender		<u>2.064</u>	<u>1</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>6</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>6</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>1</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.064</u>	<u>8</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.064</u></u>	<u><u>16</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		120.000	120
Overført resultat		-625.994	-592
Egenkapital	2	<u>-505.994</u>	<u>-472</u>
Andre kreditinstitutter		58.016	66
Selskabsdeltagere og ledelse		350.000	350
Langfristede gældsforpligtelser	3	<u>408.016</u>	<u>416</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	3	6.481	6
Kreditinstitutter		2.172	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		33.058	18
Anden gæld		58.331	48
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>100.042</u>	<u>72</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>508.058</u>	<u>488</u>
Passiver i alt		<u>2.064</u>	<u>16</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter

1 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	<u>46.518</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>46.518</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	39.542
Årets afskrivninger	<u>6.976</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>46.518</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u><u>0</u></u>

Noter

2 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	120.000	-592.768	-472.768
Årets resultat	0	-33.226	-33.226
Egenkapital 31. december 2017	120.000	-625.994	-505.994

Selskabskapitalen består af 120 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2017 kr.	2016 kr.	2015 kr.	2014 kr.	2013 kr.
Virksomhedskapital 1. januar 2017	120.000	120.000	120.000	100.000	100.000
Tilgang i året	0	0	0	20.000	0
Virksomhedskapital	120.000	120.000	120.000	120.000	100.000

3 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2017	Gæld 31. december 2017	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Andre kreditinstitutter	70.435	64.497	6.481	25.922
Selskabsdeltagere og ledelse	350.000	350.000	0	350.000
	420.435	414.497	6.481	375.922

Noter

4 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets kapital er tabt, som følge af tidligere års underskud. Ledelsen vurderer, at der i de kommende år vil komme mere aktivitet i selskabet og deraf følgende positiv indtjening og likviditet.

Ledelsen er endvidere indstillet på at bidrage med nødvendig kapital for at fortsætte driften.

I overensstemmelse med ovennævnte forventninger aflægges årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.