

TUC Socialøkonomisk Virksomhed ApS

ÅRSRAPPORT

27. april 2015 til 31. december 2015

(1. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 5. april 2016

Tommy Vandal

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	4
---------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	5
-------------------	---

Årsregnskab 27. april - 31. december 2015

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 27. april - 31. december 2015 for TUC Socialøkonomisk Virksomhed 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 27. april - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tørring, den 11. marts 2016

Direktion

Tommy Vandal

Bestyrelse

Børge Jørgensen
Formand

Lisbeth Brandt

Tommy Vandal

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne af TUC Socialøkonomisk Virksomhed ApS

Vi har revideret årsregnskabet for TUC Socialøkonomisk Virksomhed ApS for perioden 27. april - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 27. april - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold.

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen. I strid med selskabsloven er der ikke inden for lovens tidsfrister redegjort for selskabets økonomiske stilling og om fornødent stillet forslag om foranstaltninger, der bør træffes, herunder selskabets opløsning, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Horsens, den 11. marts 2016

LMO Erhvervsrevision Godkendt revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 36563877

Holger Madsen

Statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	TUC Socialøkonomisk Virksomhed ApS Bredgade 7160 Tørring
	Telefon: 75 80 23 44 E-mail: tuc@tucenter.dk CVR-nr.: 36 72 50 44 Hjemsted: Hedensted kommune Regnskabsår: 27. april - 31. december
Bestyrelse	Børge Jørgensen, formand Lisbeth Brandt Tommy Vandal
Direktion	Tommy Vandal
Revisor	LMO Erhvervsrevision Godkendt revisionsaktieselskab Erhvervsbyvej 13 8700 Horsens
Hovedaktivitet	Selskabets formål er at virke til, at så mange som muligt kommer i beskæftigelse eller fastholdes i beskæftigelse på arbejdsmarkedet.

LEDELSESBERETNING

Stiftelse

TUC – Socialøkonomisk virksomhed er stiftet den 27.04.2015 med en selskabskapital på 50.000 kr. og noteret i Erhvervsstyrelsen.

Den 09.10.2015 er virksomheden blevet registreret som en socialøkonomisk virksomhed,

Formål

TUCSØV's formål er at drive erhverv med det formål at fremme og skabe beskæftigelse for udsatte grupper eller bidrage til at disse grupper bliver opkvalificeret og nærmer sig arbejdsmarkedet.

Datterselskaber

Den 01.09.2015 etableres SØV-GÅRDEN. Et samarbejde mellem Landmand Ole Munch, foreningen Børnebondegården og TUCSØV.

Initiativer og aftaler.

I 2015 har TUCJOB stillet et par konsulenter til rådighed for at komme i gang med arbejdet.

Der er blevet arbejdet med virksomhedsetablering i Holstebro, Hedensted, Herning, Varde og Vejle.

Der er sendt ansøgning omkring EU midler i Region Syddanmark om støtte til etablering af forløb for udsatte borgere.

Vederlag.

Der er ikke udbetalt vederlag i 2015.

Likvide midler og andre aktiver.

Der er ikke udloddet midler da selskabet er nystartet.

Antal ansatte

Der er ansat 1 medarbejder i 2015, den daglige leder for GÅRDEN.

Plan 2016

Servicemedarbejdere i TUC og TUCJOB ansættes i TUCSØV fra den 1. Januar og de 2 udviklingskonsulenter ansættes på en tidsbegrænset kontrakt.

Målet er at etablere 3 social økonomiske virksomheder og få lavet 4 samarbejdsaftaler med kommuner inden udgangen af 1. kvartal.

Resten af året skal bruges på konsolidering af de etablerede virksomheder, ansøgninger om fonds- og puljemidler og måske etablering af yderligere virksomheder.

Opfyldelse af virksomhedens sociale formål og uafhængighed af det offentlige.

Virksomheden er nystartet og under etablering og der blev kun ansat 1 medarbejder i 2015.

Denne medarbejder har ansvaret for nogle unge mennesker fra Ungdomsskolen i Horsens, som på Gården får praktisk læring.

TUCSØV ejes 100% af Den Erhvervsdrivende Fond, Tørring UddannelsesCenter. Vi har erkendt at hvis vi skal drive socialøkonomisk virksomhed er det et krav, at vi kan indgå samarbejdsaftale med en kommune, da det er dem der har råstoffet, nemlig de borgere som vi skal have ind på arbejdsmarkedet.

LEDELSESBERETNING

Regnskab i perioden 27.04.2015 .- 31.12.2015

Regnskabet viser et underskud på 73.327

Egenkapital

Egenkapital den 31.12.2015, – 23.327

Egenkapitalen er negativ, men forventes reetableret ved egen indtjening.

Tørring den 11. marts 2016

Tommy Vandal

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for TUC Socialøkonomisk Virksomhed ApS for 2015 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

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.

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, forbrug samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med ydelseernes udførelse. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Forbrug

Forbrug omfatter materialer og mødeudgifter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, leje af personale og lokaler.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
27. APRIL - 31. DECEMBER 2015

	2015 kr.
BRUTTOFORTJENESTE	-6.293
Personaleomkostninger	-88.301
DRIFTSRESULTAT	-94.594
RESULTAT FØR SKAT	-94.594
Skat af årets resultat	21.267
ÅRETS RESULTAT	-73.327
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat	-73.327
DISPONERET I ALT	-73.327

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**AKTIVER**

	2015 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	156.042
Andre tilgodehavender	21.267
Tilgodehavender	177.309
Likvide beholdninger	153.788
OMSÆTNINGSAKTIVER	331.097
 AKTIVER	 331.097

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015**PASSIVER**

	2015 kr.
Virksomhedskapital	50.000
Overført resultat	-73.327
1 EGENKAPITAL	-23.327
Anden gæld	200.000
Langfristede gældsforpligtelser	200.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	239
Anden gæld	154.185
Kortfristede gældsforpligtelser	154.424
GÆLDSFORPLIGTELSE	354.424
PASSIVER	331.097
2 Eventualposter mv.	
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
1 Egenkapital			
Virksomhedskapital	50.000	0	50.000
Overført resultat	0	-73.327	-73.327
	<u>50.000</u>	<u>-73.327</u>	<u>-23.327</u>

2 Eventualposter mv.

Der påhviler ikke selskabet eventualposter.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.