

## **SOCIAL TEAM MIDT APS**

Merkurvej 2 B

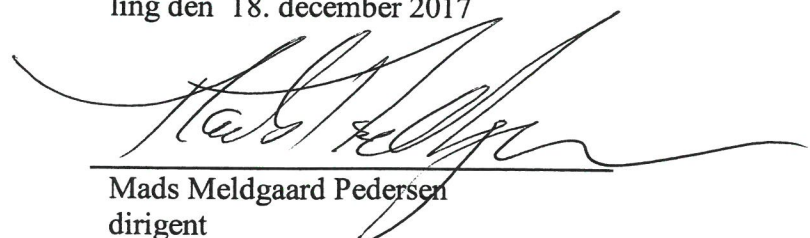
7430 Ikast

CVR-nr. 37 46 89 24

## **ÅRSRAPPORT FOR 2016/17**

**(1. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 18. december 2017



Mads Meldgaard Pedersen  
dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### SIDE

#### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

#### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

#### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 12. februar - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 12. februar 2016 - 30. juni 2017 for Social Team Midt 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. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12. februar 2016 - 30. juni 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.

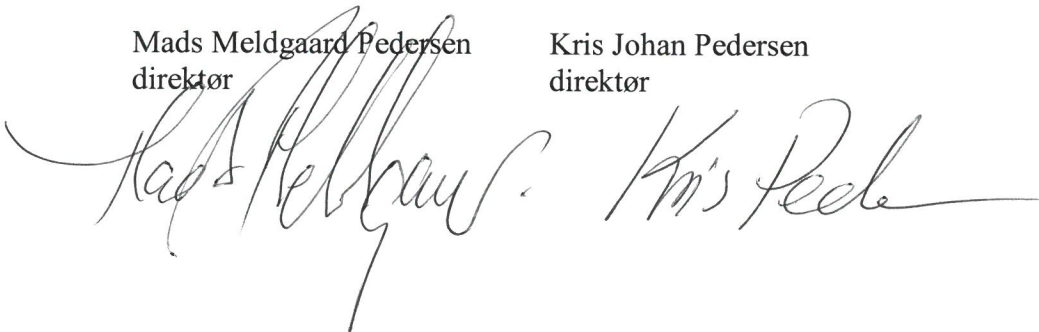
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 18. december 2017

### Direktion

Mads Meldgaard Pedersen  
direktør

Kris Johan Pedersen  
direktør

The image shows two handwritten signatures in black ink. The signature on the left is for Mads Meldgaard Pedersen and the one on the right is for Kris Johan Pedersen. Both signatures are written in a cursive, flowing style.

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### *Til ledelsen i Social Team Midt ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Social Team Midt ApS for regnskabsåret 12. februar 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.

Kjellerup, den 18. december 2017

Center-Revision, Kjellerup  
Registreret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 29 61 80 38

  
Christian Bräuner  
statsautoriseret revisor

## SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Social Team Midt ApS  
Merkurvej 2 B  
7430 Ikast

CVR-nr.: 37 46 89 24

Regnskabsperiode: 12. februar 2016 - 30. juni 2017

Hjemsted: Ikast-Brande

**Direktion**

Mads Meldgaard Pedersen, direktør  
Kris Johan Pedersen, direktør

**Revisor**

Center-Revision, Kjellerup  
Registreret revisionsaktieselskab  
Torvet 12  
8620 Kjellerup

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive social konsulentvirksomhed i forhold til offentlige institutioner.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 169.580, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 219.580.

Resultatet anses for værende tilfredsstillende.

### **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 Team Midt ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2016/17 er selskabets første regnskabsperiode.

### **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**

### **Bruttofortjeneste**

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **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, lokaler, tab på debitorer mv.

### **Personaleomkostninger**

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

### **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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen 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**

Grunde og bygninger, indretning af lejede lokaler samt 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. Der afskrives ikke på grunde.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	25 år	215.110 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 kr.
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 kr.

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

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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 gælds metode 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 under-skud, 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 juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **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 samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## RESULTATOPGØRELSE 12. FEBRUAR - 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.768.334</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-3.478.788</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>289.546</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-41.548</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>247.998</b>
Finansielle indtægter		2.647
Finansielle omkostninger		<u>-29.807</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>220.838</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-51.258</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>169.580</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		<u>169.580</u>
		<b><u>169.580</u></b>

## BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.
<b>Aktiver</b>		
Grunde og bygninger		445.930
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		432.167
Indretning af lejede lokaler		22.874
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u><b>900.971</b></u>
Deposita		53.625
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>53.625</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>954.596</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		626.175
Andre tilgodehavender		8
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	37.965
Periodeafgrænsningsposter		31.369
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>695.517</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>60.718</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>756.235</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>1.710.831</b></u></u>

## BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital		50.000
Overført resultat		<u>169.580</u>
<b>Egenkapital</b>	5	<u><b>219.580</b></u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>13.000</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u><b>13.000</b></u>
Kreditinstitutter		<u>110.415</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	6	<u><b>110.415</b></u>
Kreditinstitutter	6	128.942
Leverandører af varer og tjenesteydelser		50.000
Selskabsskat		38.258
Anden gæld		<u>1.150.636</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>1.367.836</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>1.478.251</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><u><b>1.710.831</b></u></u>
Leje og leasingforpligtelser	7	
Eventualposter m.v.	8	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9	



## NOTER

	<u>2016/17</u>	
<b>1 Personalemkostninger</b>	kr.	
Lønninger	3.390.131	
Andre omkostninger til social sikring	37.927	
Andre personalemkostninger	<u>50.730</u>	
	<b><u>3.478.788</u></b>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	38.258	
Årets udskudte skat	<u>13.000</u>	
	<b><u>51.258</u></b>	
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
	<u>Grunde og bygninger</u>	
Kostpris 12. februar 2016	0	0
Tilgang i årets løb	<u>454.360</u>	<u>28.159</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>454.360</u>	<u>28.159</u>
Af- og nedskrivninger 12. februar 2016	0	0
Årets afskrivninger	<u>8.430</u>	<u>5.285</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>8.430</u>	<u>5.285</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<b><u>445.930</u></b>	<b><u>22.874</u></b>

## NOTER

	<u>2017</u>
	kr.
<b>4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>	
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>37.965</u>

### Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

#### Direktion

Udestående gæld	37.965
Rentefod (%)	10,05%

### 5 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 12. februar 2016	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	169.580	169.580
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>169.580</u></b>	<b><u>219.580</u></b>

### 6 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2017</u>
	kr.
<b>Kreditinstitutter</b>	
Mellem 1 og 5 år	<u>110.415</u>
Langfristet del	110.415
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	<u>128.942</u>
Kortfristet del	<u>128.942</u>
	<b><u>239.357</u></b>

## NOTER

	<u>2017</u> kr.
<b>7 Leje og leasingforpligtelser</b>	
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 3 mdr.	31.613
<b>8 Eventualposter m.v.</b>	
Ingen.	
<b>9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	
Selskabet har udstedt ejerpantebrev for i alt kr. 10.000 i grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for ejerlejlighedsforening.	
Kreditinstitut har ejendomsforbehold i anlægsaktiv med en bogført værdi på kr. 285.000. Restgælden udgør kr. 239.357.	