

---

Registreret revisionsaktieselskab . Torvet 12 . 8620 Kjellerup

Telefon 88

## **SOCIAL TEAM MIDT APS**

Kr Poulsens Vej 10 B

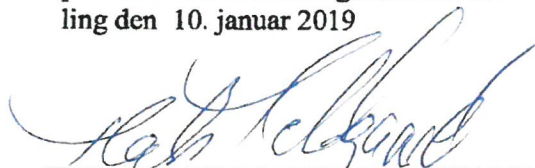
7430 Ikast

CVR-nr. 37 46 89 24

## **ÅRSRAPPORT FOR 2017/18**

**(2. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 10. januar 2019



---

Mads Melgaard Pedersen  
dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<b>SIDE</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter til årsrapporten	12

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

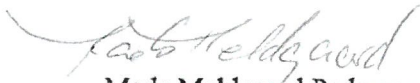
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.


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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 10. januar 2019

### Direktion

  
Mads Meldgaard Pedersen  
direktør

  
Kris Johan Pedersen  
direktør

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

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

Vi har opstillet årsregnskabet for Social Team Midt ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 Etiske 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 10. januar 2019

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



Christian Bräuner  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne35801

## SELSKABSOPLYSNINGER

### Selskabet

Social Team Midt ApS  
Kr Poulsens Vej 10 B  
7430 Ikast

CVR-nr.: 37 46 89 24

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

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 2017/18 udviser et overskud på kr. 453.777, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 673.357.

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 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2017/18 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 hjælpe-materialer 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 driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **Andre driftsomkostninger**

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **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.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Periodeafgrænsningsposter**

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

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger, som er indregnet til nominelle værdier.

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

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

#### **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 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 nominel værdi.

## RESULTATOPGØRELSE 1. JULI - 30. JUNI

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>6.776.576</b>	<b>3.768.334</b>
Personaleomkostninger	1	-5.978.678	-3.478.788
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>797.898</b>	<b>289.546</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-172.065	-41.548
Andre driftsomkostninger		-7.800	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>618.033</b>	<b>247.998</b>
Finansielle indtægter		6.285	2.647
Finansielle omkostninger		-20.513	-29.807
<b>Resultat før skat</b>		<b>603.805</b>	<b>220.838</b>
Skat af årets resultat	2	-150.028	-51.258
<b>Årets resultat</b>		<b>453.777</b>	<b>169.580</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		200.000	0
Overført resultat		253.777	169.580
		<b>453.777</b>	<b>169.580</b>

## BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		437.500	445.930
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		749.584	432.167
Indretning af lejede lokaler		69.599	22.874
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u><b>1.256.683</b></u>	<u><b>900.971</b></u>
Deposita		134.961	53.625
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>134.961</b></u>	<u><b>53.625</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>1.391.644</b></u>	<u><b>954.596</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		272.205	626.175
Andre tilgodehavender		2.608	8
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	151.030	37.965
Periodeafgrænsningsposter		90.495	31.369
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>516.338</b></u>	<u><b>695.517</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>28.494</b></u>	<u><b>60.718</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>544.832</b></u>	<u><b>756.235</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>1.936.476</b></u></u>	<u><u><b>1.710.831</b></u></u>

## BALANCE 30. JUNI

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		423.357	169.580
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	0
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b><u>673.357</u></b>	<b><u>219.580</u></b>
Hensættelse til udskudt skat		25.000	13.000
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b><u>25.000</u></b>	<b><u>13.000</u></b>
Kreditinstitutter		0	110.415
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>6</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>110.415</u></b>
Kreditinstitutter	6	99.495	128.942
Leverandører af varer og tjenesteydelser		128.781	50.000
Selskabsskat		176.286	38.258
Anden gæld		833.557	1.150.636
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.238.119</u></b>	<b><u>1.367.836</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.238.119</u></b>	<b><u>1.478.251</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.936.476</u></b>	<b><u>1.710.831</u></b>
Leje- og leasingforpligtelser	7		
Eventualposter mv.	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		

## NOTER

	2017/18	2016/17	
	kr.	kr.	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	5.355.760	3.390.131	
Pensioner	440.490	0	
Andre omkostninger til social sikring	70.602	37.927	
Andre personaleomkostninger	111.826	50.730	
	<b>5.978.678</b>	<b>3.478.788</b>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	12	5	
<b>2 Skat af årets resultat</b>			
Årets aktuelle skat	138.028	38.258	
Årets udskudte skat	12.000	13.000	
	<b>150.028</b>	<b>51.258</b>	
<b>3 Materielle anlægsaktiver</b>			
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. juli 2017	454.360	460.000	28.159
Tilgang i årets løb	0	480.000	57.777
Afgang i årets løb	0	-10.000	0
Kostpris 30. juni 2018	454.360	930.000	85.936
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	8.430	27.833	5.285
Årets afskrivninger	8.430	152.583	11.052
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	16.860	180.416	16.337
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018</b>	<b>437.500</b>	<b>749.584</b>	<b>69.599</b>

## NOTER

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
<b>4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>151.030</u>	<u>37.965</u>

### Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

#### Direktion

Udestående gæld	151.030	37.965
Rentefod (%)	10,05%	10,05%

## 5 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået ud-</u> <u>bytte for regn-</u> <u>skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2017	50.000	169.580	0	219.580
Årets resultat	<u>0</u>	<u>253.777</u>	<u>200.000</u>	<u>453.777</u>
<b>Egenkapital 30. juni 2018</b>	<b><u>50.000</u></b>	<b><u>423.357</u></b>	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>673.357</u></b>

## 6 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
<b>Kreditinstitutter</b>		
Mellem 1 og 5 år	<u>0</u>	<u>110.415</u>
Langfristet del	0	110.415
Inden for et år	<u>99.495</u>	<u>128.942</u>
Kortfristet del	<u>99.495</u>	<u>128.942</u>
	<b><u>99.495</u></b>	<b><u>239.357</u></b>

## NOTER

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
<b>7 Leje- og leasingforpligtelser</b>		
Lejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 3 - 6 mdr.	124.164	31.613

### **8 Eventualposter mv.**

Ingen.

### **9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

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 tkr. 225.  
Restgælden udgør tkr. 99.