

Socialøkonomisk Vækstpark ApS

Hunderupvej 116, 1., 5230 Odense M

CVR-nr. 37 93 78 43

Årsrapport 2016/17

(fra selskabets stiftelse 17. august 2016 - 31. december 2017)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. april 2018

Dirigent:



.....





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 17. august 2016 - 31. december 2017	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10



Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Socialøkonomisk Vækstpark ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 17. august 2016 - 31. december 2017.

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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 17. august 2016 - 31. december 2017.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 24. april 2018

Direktion:

Allan Bernhardt Petersen

Bestyrelse:

Michael Hansen
formand

Susanne Fransson

Margrethe Langer
Rasmussen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Socialøkonomisk Vækstpark ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Socialøkonomisk Vækstpark ApS for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 17. august 2016 - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 17. august 2016 - 31. december 2017 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". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

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.

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 for 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- ▶ 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 konklusion 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 bl.a. 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.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Odense, den 24. april 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Torben Ahle Pedersen

statsaut. revisor

MNE-nr.: mne16611



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Socialøkonomisk Vækstpark ApS
Adresse, postnr., by	Hunderupvej 116, 1., 5230 Odense M
CVR-nr.	37 93 78 43
Stiftet	17. august 2016
Hjemstedskommune	Odense
Regnskabsår	17. august 2016 - 31. december 2017
Telefon	
Bestyrelse	Michael Hansen, formand Susanne Fransson Margrethe Langer Rasmussen
Direktion	Allan Bernhardt Petersen
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at medvirke til at skabe en bedre tilværelse for mennesker med særlige sociale, psykiske eller fysiske udfordringer og behov. Selskabets formål er desuden at bidrage til udvikling og afprøvning af nye metoder og organiseringsformer med henblik på bedre socialpædagogiske løsninger, som tager udgangspunkt i at inddrage og myndiggøre målgruppen samt at bidrage til udviklingen af en inddragende og respektfuld socialpolitik. Selskabets formål søges blandt andet opnået gennem etablering af en socialøkonomisk vækstpark, hvor socialøkonomiske iværksættere og virksomheder motiveres og styrkes til såvel social som økonomisk bæredygtighed. Selskabets formål er almennyttigt/velgørende.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på 895.997 kr., og virksomhedens balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på 845.997 kr.

Den Sociale Udviklingsfond har ved støtteerklæring tilkendegivet, at stille den nødvendige finansiering til rådighed frem til aflæggelsen af årsregnskabet for 2018.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, der har betydning ved bedømmelsen af årets resultat og finansielle stilling pr. 31. december 2017.

Årsregnskab 17. august 2016 - 31. december 2017

Resultatopgørelse

Note	kr.	2016/17 17 mdr.
	Bruttotab	<u>-694.372</u>
2	Personaleomkostninger	-180.000
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	<u>-76.554</u>
	Resultat før finansielle poster	-950.926
3	Finansielle omkostninger	<u>-83.681</u>
	Resultat før skat	-1.034.607
4	Skat af årets resultat	138.610
	Årets resultat	<u><u>-895.997</u></u>
	 Forslag til resultatdisponering	
	Overført resultat	<u>-895.997</u>
		<u><u>-895.997</u></u>

Årsregnskab 17. august 2016 - 31. december 2017

Balance

Note	kr.	<u>2016/17</u>
	AKTIVER	
	Omsætningsaktiver	
	Tilgodehavender	
5	Andre tilgodehavender	1.505.931
	Periodeafgrænsningsposter	2.722
		<u>1.508.653</u>
	Likvide beholdninger	220.667
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.729.320</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>1.729.320</u></u>
	PASSIVER	
	Egenkapital	
6	Aktiekapital	50.000
	Overført resultat	-895.997
	Egenkapital i alt	<u>-845.997</u>
	Gældsforpligtelser	
	Kortfristede gældsforpligtelser	
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	16.313
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.577
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.739.306
	Deposita	501.264
	Anden gæld	304.857
		<u>2.575.317</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.575.317</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>1.729.320</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
8 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 17. august 2016 - 31. december 2017

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Aktiekapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	50.000	0	50.000
Overført via resultatdisponering	0	-895.997	-895.997
Egenkapital 31. december 2017	<u>50.000</u>	<u>-895.997</u>	<u>-845.997</u>

Årsregnskab 17. august 2016 - 31. december 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Socialøkonomisk Vækstpark ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Opholdsbetalinger m.v. indregnes i takt med fakturering.

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/tab.

Andre eksterne omkostninger

I eksterne omkostninger indregnes ejendomsomkostninger, administrationsomkostninger, husholdning, beboerkonti, supervision og transportomkostninger m.v.

Personaleomkostninger

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

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Selskabet indgår i sambeskatningen med øvrige datterselskaber under Den Sociale Udviklingsfond, med SUF Ejendomme ApS som administrationsselskab. De sambeskattede selskabers skat fordeles i forhold til de skattepligtige indkomster, herunder refusion, til selskaber med negativ skattepligtig indkomst.

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Årsregnskab 17. august 2016 - 31. december 2017

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter bankindeståender.

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 betalte acontoskatter.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 17. august 2016 - 31. december 2017

Noter

kr.	2016/17 17 mdr.
2 Personaleomkostninger	
Lønninger	180.000
	<u>180.000</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>0</u>
3 Finansielle omkostninger	
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	82.817
Renteomkostninger i øvrigt	864
	<u>83.681</u>
4 Skat af årets resultat	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-138.610
	<u>-138.610</u>
5 Andre tilgodehavender	
Huslejedepositum	1.284.690
Andre tilgodehavender	221.241
	<u>1.505.931</u>
6 Aktiekapital	
Virksomhedens anpartskapital har uændret været 50.000 kr. siden stiftelsen.	
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	
Andre eventualforpligtelser	
Selskabet har fælles momsregistrering med moderselskabet og samtlige søsterselskaber og hæfter dermed solidarisk for momsforpligtigelser overfor SKAT.	
Selskabet indgår i sambeskatningen med administrationselskabet SUF Ejendomme ApS og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede søsterselskaber for betaling af selskabsskat fra og med indkomståret 2017.	
Andre økonomiske forpligtelser	
Huslejeforpligtelser udgør samlet udgør 10.706 t.kr.	
8 Sikkerhedsstillelser	
Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2017.	