



RevisorGården

Godkendte Revisorer AIS

Socialteam ApS

Falkoner Alle 67,
2000 Frederiksberg

CVR-nr. 40102434

Årsrapport for 2022

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. juni 2023

Gry Pedersen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

Socialteam ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Socialteam 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 23. juni 2023

Direktion

Gry Pedersen
Direktør

Socialteam ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Socialteam ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Socialteam ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Holbæk, den 23. juni 2023

RevisorGården

Godkendte revisorer A/S

CVR-nr. 19720705

Martin Skovholm

Godkendt revisor

mne15937

Socialteam ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Socialteam ApS Falkoner Alle 67, 2000 Frederiksberg
CVR-nr.	40102434
Stiftelsesdato	18. december 2018
Regnskabsår	1. januar 2022 - 31. december 2022
Direktion	Gry Pedersen
Moderselskab	Atlas Gruppen ApS
Administrationselskab	KIM & GRY HOLDING ApS
Revisor	RevisorGården Godkendte revisorer A/S Kalundborgvej 60 4300 Holbæk
CVR-nr.	19720705
Pengeinstitut	Danske Bank

Socialteam ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med bemandingsopgaver inden for det sociale område samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Socialteam ApS

Resultatopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttotab		-143.145	78.711
Personaleomkostninger	1	-55.697	-85.716
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver	2	0	-75.000
Driftsresultat		-198.842	-82.005
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		887	851
Finansielle omkostninger		-9.074	-15.470
Resultat før skat		-207.029	-96.624
Skat af årets resultat		45.377	3.612
Årets resultat		-161.652	-93.012
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-161.652	-93.012
Resultatdisponering		-161.652	-93.012

Socialteam ApS

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		386.038	922.872
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		312.933	155.469
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		47.141	5.438
Tilgodehavender		746.112	1.083.779
Likvide beholdninger		898.623	1.289.484
Omsætningsaktiver		1.644.735	2.373.263
Aktiver		1.644.735	2.373.263

Socialteam ApS

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		1.229.886	1.391.537
Egenkapital		1.279.886	1.441.537
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.077	708.300
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		346.772	223.426
Kortfristede gældsforpligtelser		364.849	931.726
Gældsforpligtelser		364.849	931.726
Passiver		1.644.735	2.373.263
Eventualforpligtelser	3		

Noter

	2022	2021
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	55.595	84.450
Andre omkostninger til social sikring	102	1.266
	<u>55.697</u>	<u>85.716</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Særlige poster		
Nedskrivning af tilgodehavende til tilknyttet virksomhed	<u>0</u>	<u>75.000</u>
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>75.000</u>

3. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for KIM & GRY HOLDING ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Socialteam ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Rettelse af væsentlige fejl vedrørende foregående år

Lokaleomkostninger var ikke indregnet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for periodisering. Lokaleomkostningerne for 2021 var ved en fejl ikke medtaget i årsregnskabet sidste år. Fejlen er rettet og rettelsen er tilpasse tidligere år. Rettelsen har ført til ændringer i sammenligningstallene, hvor årets resultat, kortfristede gældsforpligtelser, omsætningsaktiver og egenkapital er tilrettet, samt egenkapitalen primo.

Sammenligningstallene er tilpasset i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den akkumulerede effekt af rettelsen af fejlen udgør pr. 31. december 2021:

*Årets resultat:	-538.434
*Kortfristede gældsforpligtelser:	+542.108
*Omsætningsaktiver:	+3.674
*Egenkapitalen:	-538.434

Der er ingen effekt på egenkapitalen primo 2021.

Bortset fra ovennævnte områder er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

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.

Andre tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.