Den Socialfaglige Holding ApS
Bobjergvej 29
5771 Stenstrup
CVR-nr. 40 21 72 15

Årsrapport for 2019
(1. regnskabsår)

Penneo dokumentnøgle: PNNEF-MJJED-YPLZB-58FF1-I1DIA-8KOJH

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. juni 2020

Asger Østerby Hvid
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 31. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	10

Penneo dokumentnøgle: PNNEF-MJJED-YPLZB-58FF1-I1DIA-8KOJH

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 31. januar - 31. december 2019 for Den Socialfaglige Holding 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 31. januar - 31. december 2019.

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.

Svendborg, den 28. maj 2020

Direktion

Asger Østerby Hvid Dorte Smedegaard

Penneo dokumentnøgle: PNNEF-MJJED-YPLZB-58FF1-I1DIA-8KOJH

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Den Socialfaglige Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Den Socialfaglige Holding ApS for regnskabsåret 31. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er selskabets 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, selskabet har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 28. maj 2020

Trekroner Revision A/S
Godkendte Revisorer
CVR-nr. 28 99 13 55

Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34455

Penneo dokumentnøgle: PNNEF-MJJED-YPLZB-58FF1-I1DIA-8KOJH

Selskabsoplysninger

Selskabet	Den Socialfaglige Holding ApS Bobjergvej 29 5771 Stenstrup	
	CVR-nr.:	40 21 72 15
	Regnskabsperiode:	31. januar - 31. december
	Stiftet:	31. januar 2019
	Hjemsted:	Svendborg
Direktion	Asger Østerby Hvid Dorte Smedegaard	
Revisor	Trekroner Revision A/S Godkendte Revisorer Universitetsparken 2 4000 Roskilde	

Penneo dokumentnøgle: PNNEF-MJJED-YPLZB-58FF1-I1DIA-8KOJH

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive holdingvirksomed og dermed beslægtet virkskomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 362.423, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 462.423.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Penneo dokumentnøgle: PNNEF-MJJED-YPLZB-58FF1-I1DIA-8KOJH

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Socialfaglige Holding ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2019 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

Bruttotab

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

Bruttotab består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration 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.

Penneo dokumentnøgle: PNNEF-MJJED-YPLZB-58FF1-I1DIA-8KOJH

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for Den Socialfaglige Holding ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder i forhold til kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Den Socialfaglige Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

Penneo dokumentnøgle: PNNEF-MJJED-YPLZB-58FF1-I1DIA-8KOJH

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Penneo dokumentnøgle: PNNEF-MJJED-YPLZB-58FF1-I1DIA-8KOJH

Resultatopgørelse 31. januar - 31. december

	Note	2019 kr.
Bruttotab		**-11.790**
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	371.617
Resultat før skat		**359.827**
Skat af årets resultat	2	2.596
Årets resultat		**362.423**
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		362.423
		362.423

Penneo dokumentnøgle: PNNEF-MJJED-YPLZB-58FF1-I1DIA-8KOJH

Balance 31. december

	Note	2019 kr.
Aktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	421.617
Finansielle anlægsaktiver		**421.617**
Anlægsaktiver i alt		**421.617**
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		88.220
Tilgodehavender		**88.220**
Likvide beholdninger		**43.210**
Omsætningsaktiver i alt		**131.430**
Aktiver i alt		**553.047**
Passiver		
Virksomhedskapital		100.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		362.423
Egenkapital	4	**462.423**
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000
Selskabsskat		85.624
Kortfristede gældsforpligtelser		**90.624**
Gældsforpligtelser i alt		**90.624**
Passiver i alt		**553.047**
Eventualforpligtelser	5	

Penneo dokumentnøgle: PNNEF-MJJED-YPLZB-58FF1-I1DIA-8KOJH

Noter

		2019
		kr.
1	**Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder**	
	Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	371.617
		371.617
2	**Skat af årets resultat**	
	Årets aktuelle skat	-2.596
		-2.596
3	**Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**	
	Kostpris 31. januar 2019	0
	Tilgang i årets løb	50.000
	Kostpris 31. december 2019	50.000
	Værdireguleringer 31. januar 2019	0
	Årets resultat	371.617
	Værdireguleringer 31. december 2019	371.617
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	**421.617**

Penneo dokumentnøgle: PNNEF-MJJED-YPLZB-58FF1-I1DIA-8KOJH

Noter

4 Egenkapital

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskriv-ning efter den indre værdis metode	I alt
Egenkapital 31. januar 2019	50.000	0	50.000
Kapitalforhøjelse	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	362.423	362.423
Egenkapital 31. december 2019	**100.000**	**362.423**	**462.423**

5 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

Penneo dokumentnøgle: PNNEF-MJJED-YPLZB-58FF1-I1DIA-8KOJH

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Dorte Smedegaard (CPR valideret)
Direktør
Serienummer: PID:9208-2002-2-497395177383
IP: 87.59.xxx.xxx
2020-06-15 10:22:56Z
NEM ID

Asger Østerby Hvid (CPR valideret)
Direktør
Serienummer: PID:9208-2002-2-609707399820
IP: 5.186.xxx.xxx
2020-06-16 09:21:31Z
NEM ID

Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor
Serienummer: CVR:28991355-RID:1191341856150
IP: 80.62.xxx.xxx
2020-06-16 10:50:40Z
NEM ID

Asger Østerby Hvid (CPR valideret)
Dirigent
Serienummer: PID:9208-2002-2-609707399820
IP: 5.186.xxx.xxx
2020-06-16 10:58:06Z
NEM ID

Penneo dokumentnøgle: PNNEF-MJJED-YPLZB-58FF1-I1DIA-8KOJH

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validate**