

statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør  
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700  
Fax 4921 8750  
[www.kallermann.dk](http://www.kallermann.dk)

## **SOS Familieteam ApS**

**Carl Plougs Vej 7  
3000 Helsingør**

**CVR-nr. 40 49 19 45**

**Årsrapport 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 31. januar 2020

---

Natasha Camilla Christiansen  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse for 2019	7
Balance pr. 31. december 2019	8
Egenkapitalopgørelse for 2019	9
Noter	10

**SELSKABSOPLYSNINGER**

**Selskabet** SOS Familieteam ApS  
Carl Plougs Vej 7  
3000 Helsingør

CVR-nr.: 40 49 19 45  
Stiftelsesdato: 23. april 2019  
Hjemsted: Helsingør  
Regnskabsperiode: 1. januar 2019 - 31. december 2019

**Direktion** Sofia Majida Kinana  
Natasha Camilla Christiansen

**Revisor** Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

**LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for SOS Familieteam ApS.

Årsrapporten er aflagt 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 31. januar 2020

**Direktion**

Sofia Majida Kinana

Natasha Camilla Christiansen

Det indstilles på generalforsamlingen den 31. januar 2020, at årsregnskabet for 2020 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB****Til den daglige ledelse i SOS Familieteam ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for SOS Familieteam ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisorerets 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.

Helsingør, den 31. januar 2020

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma  
CVR-nr. 30 19 52 64

Peter Kallermann  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr.: mne8285

## LEDELSEBERETNING

### Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at yde konsuletbistand i form af rådgivning af udsatte børn, unge og familier.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

### Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 427.373 kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 1.404.089 kr. pr. 31. december 2019.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for SOS Familieteam ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal. Regnskabsåret udgør perioden 01.01. - 31.12.2019, i alt 12 måneder.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen fra levering af tjenesteydelser, der omfatter servicekontrakter, indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med at serviceydelserne leveres, idet ydelserne leveres i form af et udefinerbart antal handlinger over en specificeret tidsperiode.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusiv moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Bruttofortjeneste

Nettoomsætning fratrukket vareforbrug og eksterne omkostninger sammendrages i årsrapporten til posten bruttofortjeneste efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

#### Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklamer, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler mv.

#### Personaleomkostninger

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

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, omkostninger ved finansiell leasing, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

#### Skatteomkostninger

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, og som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

## BALANCEN

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

#### Materielle anlægsaktiver

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning,

## ÅRSREGNSKAB

### ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, 5 år

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle aktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Tilgodehavender

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

### Skyldig skat og udskudt skat

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse - bortset fra ved virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.



## ÅRSREGNSKAB

## RESULTATOPGØRELSE FOR 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.429.561</b>
Personaleomkostninger	1	-757.776
Af- og nedskrivninger		-111.429
<b>Resultat af ordinær drift</b>		<b>560.356</b>
Finansielle omkostninger	2	-11.021
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>549.335</b>
Skat af årets resultat	3	-121.962
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>427.373</b>
<b>Resultatdisponering:</b>		
Udbytte		220.000
Overført resultat		207.373
		<b>427.373</b>

## ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

	Note	2019 kr.
<b>AKTIVER</b>		
Goodwill		668.571
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	4	<u>668.571</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		35.139
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	5	<u>35.139</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<u>703.710</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.126.055
Andre tilgodehavender		19.621
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u>1.145.676</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>504.169</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<u>1.649.845</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>2.353.555</u>
<b>PASSIVER</b>		
Selskabskapital		50.000
Overkurs ved emission		926.716
Overført resultat		207.373
Udbytte		220.000
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>		<u>1.404.089</u>
Udskudt skat		149.000
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT</b>		<u>149.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		102.216
Skyldig selskabsskat		144.562
Anden gæld		553.688
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u>800.466</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>		<u>800.466</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>2.353.555</u>

## ÅRSREGNSKAB

## EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2019

	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>
<b>Selskabskapital:</b>	
Primo	50.000
<b>Ultimo i alt</b>	<b>50.000</b>
<b>Overkurs ved emission:</b>	
Primo	926.716
<b>Ultimo</b>	<b>926.716</b>
<b>Overført resultat:</b>	
Tilgang	207.373
<b>Ultimo i alt</b>	<b>207.373</b>
<b>Udbytte:</b>	
Tilgang	220.000
<b>Ultimo</b>	<b>220.000</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1.404.089</b>

## ÅRSREGNSKAB

## NOTER

	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>
<b>1. Personalemkostninger</b>	
Lønninger	479.243
Pensioner	57.600
Omkostninger til social sikring	2.685
Andre personaleomkostninger	218.248
<b>Personaleomkostninger</b>	<b>757.776</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	<b>2</b>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>	
Renteomkostninger i øvrigt	11.021
<b>Finansielle omkostninger</b>	<b>11.021</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>	
Aktuel skat	144.562
Ændring i udskudt skat	-22.600
<b>Skat af årets resultat</b>	<b>121.962</b>
<b>4. Immaterielle anlægsaktiver</b>	
<b>Goodwill:</b>	
Tilgang ved køb af virksomhed	780.000
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>780.000</b>
Afskrivninger	-111.429
<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-111.429</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>668.571</b>
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>	
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:</b>	
Tilgang	35.139
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>35.139</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>35.139</b>

# PENNEO

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

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

## Natasha Camilla Christiansen

### Direktør og dirigent

På vegne af: SOS Familieteam ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-564711819135

IP: 87.52.xxx.xxx

2020-02-06 14:00:42Z

NEM ID 

## Sofia Majida Kinana

### Direktør

På vegne af: SOS Familieteam ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-460504813896

IP: 2.131.xxx.xxx

2020-02-07 12:49:42Z

NEM ID 

## Peter Kallermann

### Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:1170063002369

IP: 217.74.xxx.xxx

2020-02-08 09:40:08Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: Z4MSW-BECPF-JGXT2-JCTK6-4ZOWD-T5UBA

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>