

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

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

SOS Familieteam ApS

Teglårdsvej 215D
3050 Humlebæk

CVR-nr. 40 49 19 45

Årsrapport 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 18. marts 2021

Christina Conradsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 - 7
Resultatopgørelse for 2020	8
Balance pr. 31. december 2020	9 - 10
Egenkapitalopgørelse for 2020	11
Noter	12 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet SOS Familieteam ApS
Teglgårdsvej 215D
3050 Humlebæk

CVR-nr.: 40 49 19 45
Stiftelsesdato: 23. april 2019
Hjemsted: Fredensborg
Regnskabsperiode: 1. januar 2020 - 31. december 2020

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 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Ledelsen fravælger fortsat revision. Betingelserne er stadig opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 17. marts 2021

Direktion

Sofia Majida Kinana

Natasha Camilla Christiansen

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 2020 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 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.

Helsingør, den 17. marts 2021

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 konsulentbistand 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 11.569 kr., hvilket ledelsen anser for mindre tilfredsstillende. Egenkapitalen udgør 1.235.658 kr. pr. 31. december 2020.

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 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Indretning af lejede lokaler, 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 salgsomkostninger 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.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Modtagne acountobetaling er fragår i salgsværdien. De enkelte kontrakter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv, og som forpligtelser, når nettoværdien er negativ.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nettorealiseringsværdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		5.187.825	1.429.561
Personaleomkostninger	1	-5.037.650	-757.776
Af- og nedskrivninger		-119.053	-111.429
Resultat af ordinær drift		31.122	560.356
Finansielle omkostninger	2	-14.849	-11.021
Ordinært resultat før skat		16.273	549.335
Skat af årets resultat	3	-4.704	-121.962
ÅRETS RESULTAT		11.569	427.373
Resultatdisponering:			
Udbytte		0	220.000
Ekstraordinært udbytte		460.000	0
Overført resultat		-448.431	207.373
		11.569	427.373

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
AKTIVER			
Goodwill		557.142	668.571
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	557.142	668.571
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		28.111	35.139
Indretning af lejede lokaler		35.164	0
Materielle anlægsaktiver i alt	5	63.275	35.139
Deposita		60.799	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		60.799	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT		681.216	703.710
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		855.450	1.126.055
Igangværende arbejder for fremmed regning		76.005	0
Tilgodehavende skat		138.296	0
Andre tilgodehavender		57.769	19.621
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	20.001	0
Tilgodehavender i alt		1.147.521	1.145.676
Likvide beholdninger		794.816	504.169
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		1.942.337	1.649.845
AKTIVER I ALT		2.623.553	2.353.555

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		75.000	50.000
Overkurs ved emission		0	926.716
Overført resultat		1.160.658	207.373
Udbytte		0	220.000
EGENKAPITAL I ALT		<u>1.235.658</u>	<u>1.404.089</u>
Udskudt skat		142.000	149.000
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT		<u>142.000</u>	<u>149.000</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49.010	102.216
Skyldig selskabsskat		0	144.562
Anden gæld		1.175.027	553.688
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		21.858	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.245.895</u>	<u>800.466</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		<u>1.245.895</u>	<u>800.466</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.623.553</u>	<u>2.353.555</u>
Eventualforpligtelser	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2020

	2020 kr.	2019 kr.
Selskabskapital:		
Primo	75.000	50.000
Ultimo i alt	75.000	50.000
Overkurs ved emission:		
Primo	926.716	926.716
Tilgang	475.000	0
Afgang	-1.401.716	0
Ultimo	0	926.716
Overført resultat:		
Primo	207.373	0
Tilgang	1.401.716	207.373
Afgang	-448.431	0
Ultimo i alt	1.160.658	207.373
Ekstraordinært udbytte:		
Primo	0	0
Tilgang	460.000	0
Afgang	-460.000	0
Ultimo	0	0
Udbytte:		
Primo	220.000	0
Tilgang	0	220.000
Afgang	-220.000	0
Ultimo	0	220.000
Egenkapital i alt	1.235.658	1.404.089

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2020 kr.	2019 kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger	3.999.870	479.243
Pensioner	400.800	57.600
Omkostninger til social sikring	28.518	2.685
Andre personaleomkostninger	608.462	218.248
Personaleomkostninger	5.037.650	757.776
Udover de 5 gennemsnitlige fastansatte, beskæftiger virksomheden en lang række løst tilknyttet medarbejdere.		
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>5</u>	<u>2</u>
2. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	14.849	11.021
Finansielle omkostninger	14.849	11.021
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	11.704	144.562
Ændring i udskudt skat	-7.000	-22.600
Skat af årets resultat	4.704	121.962
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill:		
Kostpris, primo	780.000	0
Tilgang ved køb af virksomhed	0	780.000
Kostpris, ultimo	780.000	780.000
Af- og nedskrivninger, primo	-111.429	0
Afskrivninger	-111.429	-111.429
Af- og nedskrivninger, ultimo	-222.858	-111.429
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	557.142	668.571
5. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:		
Kostpris, primo	35.139	0
Tilgang	0	35.139
Kostpris, ultimo	35.139	35.139
Af- og nedskrivninger, primo	0	0
Afskrivninger	-7.028	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	-7.028	0
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	28.111	35.139

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

	2020	2019
	kr.	kr.
5. Materielle anlægsaktiver, fortsat		
Indretning af lejede lokaler:		
Tilgang	35.760	0
Kostpris, ultimo	35.760	0
Afskrivninger	-596	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	-596	0
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	35.164	0

6. Tilgodehavender hos selskabsdeltager og ledelse

Tilgodehavendet hos selskabets kapitalejere udgør 20.001 kr. pr. 31. december 2020. Udlånet er ikke forrentet. Der er ikke stillet særskilt sikkerhed eller sket tilbagebetaling af udlånet i regnskabsåret 2020.

7. Eventualforpligtelser

Ingen.

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankengagementer er der stillet pant i simple fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser, og immaterielle anlægsaktiver for 700.000 kr. Den regnskabsmæssige værdi heraf udgør 1.412.592 kr. pr. 31. december 2020.

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.”

Sofia Majida Kinana

Direktør

På vegne af: SOS Familieteam ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-460504813896

IP: 2.129.xxx.xxx

2021-03-19 07:59:37Z

NEM ID 

Natasha Camilla Christiansen

Direktør

På vegne af: SOS Familieteam ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-564711819135

IP: 87.49.xxx.xxx

2021-03-19 11:35:40Z

NEM ID 

Peter Kallermann

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:1170063002369

IP: 217.74.xxx.xxx

2021-03-19 15:02:33Z

NEM ID 

Christina Schjønning Conradsen

Dirigent

På vegne af: SOS Familieteam ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-361968512691

IP: 80.62.xxx.xxx

2021-03-19 15:47:53Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: HNHCA-NXPDM-PBS6T-GB1EB-TOC6V-M4ATD

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>