

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

Teglgårdsvej 215, D
3050 Humlebæk

CVR-nr. 40491945

Årsrapport 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. maj 2022

Christina Schjønning Conradsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 for SOS Familieteam 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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.

Helsingør, den 13. maj 2022

Direktion

Sofia Majida Kinana
Direktør

Natasha Camilla Christiansen
Direktør

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 2021 - 31. december 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres 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.

Helsingør, den 13. maj 2022

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma

CVR-nr. 30195264

Peter Kallermann
statsautoriseret revisor
mne8285

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SOS Familieteam ApS Teglårdsvej 215, D 3050 Humlebæk CVR-nr. 40491945 Regnskabsår 1. januar 2021 - 31. december 2021
Direktion	Sofia Majida Kinana, Direktør Natasha Camilla Christiansen, Direktør
Revisor	Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma Stationspladsen 1 og 3 3000 Helsingør CVR-nr. 30195264

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021 udviser et resultat på 929.439 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en balancesum på 3.497.243 kr., og en egenkapital på 1.995.597 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for SOS Familieteam ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer 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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste		7.673.799	5.187.825
Personaleomkostninger	1	-6.351.054	-5.037.650
Af- og nedskrivninger		-122.033	-119.053
Driftsresultat		1.200.712	31.122
Finansielle omkostninger	2	-7.768	-14.849
Resultat før skat		1.192.944	16.273
Skat af årets resultat	3	-263.505	-4.704
Årets resultat		929.439	11.569
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	0
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		169.500	460.000
Overført resultat		359.939	-448.431
Resultatdisponering		929.439	11.569

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Aktiver			
Goodwill	4	445.713	557.142
Immaterielle anlægsaktiver		445.713	557.142
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	21.083	28.111
Indretning af lejede lokaler	6	31.588	35.164
Materielle anlægsaktiver		52.671	63.275
Deposita		37.000	60.799
Finansielle anlægsaktiver		37.000	60.799
Anlægsaktiver		535.384	681.216
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		930.775	855.450
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	76.005
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere	7	35.001	20.001
Andre tilgodehavender		1.537.226	43.795
Tilgodehavende selskabsskat		0	138.296
Periodeafgrænsningsposter		10.000	13.974
Tilgodehavender		2.513.002	1.147.521
Likvide beholdninger		448.857	794.816
Omsætningsaktiver		2.961.859	1.942.337
Aktiver		3.497.243	2.623.553

Balance 31. december 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		75.000	75.000
Overført resultat		1.520.597	1.160.658
Udbytte for regnskabsåret		400.000	0
Egenkapital		1.995.597	1.235.658
Hensættelser til udskudt skat		101.663	142.000
Hensatte forpligtelser		101.663	142.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		68.803	49.010
Selskabsskat		231.842	0
Anden gæld		626.713	1.175.027
Feriepengeforpligtelse		449.136	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		23.489	21.858
Kortfristede gældsforpligtelser		1.399.983	1.245.895
Gældsforpligtelser		1.399.983	1.245.895
Passiver		3.497.243	2.623.553
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	Udbytte for året kr.	Ekstra- ordinært Udbytte for året kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2021	75.000	1.160.658	0	0	1.235.658
Betalt udbytte	0	0	0	-169.500	-169.500
Årets resultat	0	359.939	400.000	169.500	929.439
Egenkapital 31. december 2021	75.000	1.520.597	400.000	0	1.995.597

Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger	5.415.937	3.999.870
Pensioner	461.925	400.800
Andre omkostninger til social sikring	51.224	28.518
Lønrefusion	-283.950	0
Andre personaleomkostninger	705.918	608.462
	6.351.054	5.037.650
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>6</u>	<u>5</u>
Udover de 6 gennemsnitlige fastansatte, beskæftiger virksomheden en lang række løst tilknyttet medarbejdere.		
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	7.768	14.849
	7.768	14.849
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	303.842	11.704
Regulering af udskudt skat	-40.337	-7.000
	263.505	4.704
4. Goodwill		
Kostpris primo	780.000	780.000
Kostpris ultimo	780.000	780.000
Af- og nedskrivninger primo	-222.858	-111.429
Årets afskrivninger	-111.429	-111.429
Af- og nedskrivninger ultimo	-334.287	-222.858
Regnskabsmæssig værdi ultimo	445.713	557.142
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	35.139	35.139
Kostpris ultimo	35.139	35.139
Af- og nedskrivninger primo	-7.028	0
Årets afskrivninger	-7.028	-7.028
Af- og nedskrivninger ultimo	-14.056	-7.028
Regnskabsmæssig værdi ultimo	21.083	28.111

Noter

	2021 kr.	2020 kr.
6. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris primo	35.760	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	35.760
Kostpris ultimo	35.760	35.760
Af- og nedskrivninger primo	-596	0
Årets afskrivninger	-3.576	-596
Af- og nedskrivninger ultimo	-4.172	-596
Regnskabsmæssig værdi ultimo	31.588	35.164

7. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere

Tilgodehavendet hos selskabets kapitalejere udgør 35.001 kr. pr. 31. december 2021. Beløbet vedrører løbende forretningsmæssig mellemværende.

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

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 1.376.488 kr. pr. 31. december 2021.

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

På vegne af: SOS Familieteam ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-564711819135

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-05-16 08:07:41 UTC

NEM ID 

Sofia Wesley Kinana

Direktør

På vegne af: SOS Familieteam ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-460504813896

IP: 2.130.xxx.xxx

2022-05-18 10:29:50 UTC

NEM ID 

Peter Kallermann

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: CVR:30195264-RID:1170063002369

IP: 217.74.xxx.xxx

2022-05-18 10:43:25 UTC

NEM ID 

Christina Schjønning Conradsen

Dirigent

På vegne af: SOS Familieteam ApS

Serienummer: 9cc1d234-187c-4a5f-8830-44e1b13a7383

IP: 93.164.xxx.xxx

2022-05-18 12:25:33 UTC

Mit  

Penneo dokumentnøgle: SNYJF-C5EPO-564QD-UKLFC-6QBCL-MQ3GL

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>