



## Social-Assistance ApS

Nørrevangen 36  
8382 Hinnerup  
CVR-nr. 41520604

## Årsrapport 14.07.2020 - 31.12.2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den  
11.07.2022

---

**Thomas Hjortshøj**  
Dirigent

# Indhold

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse for 2020/21	6
Balance pr. 31.12.2021	7
Egenkapitalopgørelse for 2020/21	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomhed

Social-Assistance ApS

Nørrevangen 36

8382 Hinnerup

CVR-nr.: 41520604

Hjemsted: Favrskov

Regnskabsår: 14.07.2020 - 31.12.2021

## Direktion

Jakob Salling, direktør

Jesper Damgaard, direktør

Thomas Hjortshøj, direktør

## Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Papirfabrikken 26

8600 Silkeborg

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 14.07.2020 - 31.12.2021 for Social-Assistance ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 14.07.2020 - 31.12.2021.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 14.07.2020 - 31.12.2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hinnerup, den 11.07.2022

## Direktion

**Jakob Salling**  
direktør

**Jesper Damgaard**  
direktør

**Thomas Hjortshøj**  
direktør

# Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

## Til den daglige ledelse i Social-Assistance ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Social-Assistance ApS for regnskabsåret 14.07.2020 - 31.12.2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 revisors 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 opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Silkeborg, den 11.07.2022

## **Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33963556

## **Niels Høj Nygaard**

Statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne32789

# Ledelsesberetning

## Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at yde pædagogisk vikarservice og dermed beslægtet virksomhed.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 611 t.kr. Det er selskabets første regnskabsår, og ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter balancedagen

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

# Resultatopgørelse for 2020/21

	Note	2020/21 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>2.031.805</b>
Personaleomkostninger	1	(1.220.773)
Af- og nedskrivninger		(10.267)
<b>Driftsresultat</b>		<b>800.765</b>
Andre finansielle omkostninger		(19.313)
<b>Resultat før skat</b>		<b>781.452</b>
Skat af årets resultat	2	(174.354)
<b>Årets resultat</b>		<b>607.098</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		607.098
<b>Resultatdisponering</b>		<b>607.098</b>

# Balance pr. 31.12.2021

## Aktiver

	Note	2020/21 kr.
Grunde og bygninger		2.543.208
<b>Materielle aktiver</b>	3	<b>2.543.208</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.543.208</b>
Tilgodehavende skat		10.646
<b>Tilgodehavender</b>		<b>10.646</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>416.026</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>426.672</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.969.880</b>



**Passiver**

	<b>Note</b>	<b>2020/21 kr.</b>
Virksomhedskapital		40.000
Overført overskud eller underskud		607.098
<b>Egenkapital</b>		<b>647.098</b>
<hr/>		
Gæld til realkreditinstitutter		1.921.536
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	4	<b>1.921.536</b>
<hr/>		
Kortfristet del af langfristede forpligtelser	4	52.000
Bankgæld		26.928
Modtagne forudbetalinger fra kunder		173.995
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.000
Anden gæld		123.323
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>401.246</b>
<hr/>		
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.322.782</b>
<hr/>		
<b>Passiver</b>		<b>2.969.880</b>
<hr/>		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	5	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	

# Egenkapitalopgørelse for 2020/21

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Indskudt ved stiftelse	40.000	0	40.000
Årets resultat	0	607.098	607.098
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>40.000</b>	<b>607.098</b>	<b>647.098</b>

# Noter

## 1 Personaleomkostninger

	2020/21 kr.
Gager og lønninger	1.207.100
Andre omkostninger til social sikring	5.049
Andre personaleomkostninger	8.624
	<b>1.220.773</b>
<hr/>	
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	2

## 2 Skat af årets resultat

	2020/21 kr.
Aktuel skat	174.354
	<b>174.354</b>

## 3 Materielle aktiver

	Grunde og bygninger kr.
Tilgange	2.553.475
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.553.475</b>
Årets afskrivninger	(10.267)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>(10.267)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.543.208</b>

## 4 Langfristede forpligtelser

	Forfald inden for 12 måneder 2020/21 kr.	Forfald efter 12 måneder 2020/21 kr.	Restgæld efter 5 år 2020/21 kr.
Gæld til realkreditinstitutter	52.000	1.921.536	1.736.400
	<b>52.000</b>	<b>1.921.536</b>	<b>1.736.400</b>

## 5 Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en opsigelsesvarsel på 3 måneder. Den samlede forpligtelse udgør 13 t.kr.

## **6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Prioritetsgæld er sikret ved pant i ejendomme.

Den regnskabsmæssige værdi af pantsatte ejendomme udgør 2.543 t.kr.

# Anvendt regnskabspraksis

## Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

## Manglende sammenlignelighed

Det er selskabets første regnskabsår og årsrapporten indeholder som følge heraf ikke sammenligningstal.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter modtaget tilskud fra kommuner samt indtægter ved udlejning.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

**Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger af materielle aktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle aktiver.

**Andre finansielle omkostninger**

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger mv.

**Skat**

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

**Balancen****Materielle aktiver**

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år
-----------	-------

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

**Tilgodehavende og skyldig skat**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

**Gæld til realkreditinstitutter**

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiell omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

**Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**Modtagne forudbetalinger fra kunder**

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.