

Den Socialfaglige Holding ApS

Bobjergvej 29
5771 Stenstrup
CVR-nr. 40 21 72 15

Årsrapport for 2020
(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 5. juli 2021

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 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 5. juli 2021

Direktion

Asger Østerby Hvid

Dorte Smedegaard

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Den Socialfaglige Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Den Socialfaglige Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis,.

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 revisorerets Ethiske 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 5. juli 2021

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

Michael Plæhn
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34455

Selskabsoplysninger

Selskabet

Den Socialfaglige Holding ApS
Bobjergvej 29
5771 Stenstrup

CVR-nr.: 40 21 72 15

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020
Stiftet: 31. januar 2019

Hjemsted: Svendborg

Direktion

Asger Østerby Hvid
Dorte Smedegaard

Revisor

Trekroner Revision A/S
Godkendte Revisorer
Universitetsparken 2
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive holdingvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020 udviser et overskud på kr. 1.163.410, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en egenkapital på kr. 1.625.833.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Socialfaglige Holding ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Finansielle poster

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

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.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

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.

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttotab		-5.000	-11.790
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	1.168.539	371.617
Finansielle omkostninger		<u>-1.229</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		1.162.310	359.827
Skat af årets resultat	2	<u>1.100</u>	<u>2.596</u>
Årets resultat		<u>1.163.410</u>	<u>362.423</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.168.539	362.423
Overført resultat		<u>-5.129</u>	<u>0</u>
		<u>1.163.410</u>	<u>362.423</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	<u>1.590.156</u>	<u>421.617</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.590.156</u>	<u>421.617</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.590.156</u>	<u>421.617</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		130.135	0
Selskabsskat		238.942	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		<u>0</u>	<u>88.220</u>
Tilgodehavender		<u>369.077</u>	<u>88.220</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>43.210</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>369.077</u>	<u>131.430</u>
Aktiver i alt		<u>1.959.233</u>	<u>553.047</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.530.962	362.423
Overført resultat		<u>-5.129</u>	<u>0</u>
Egenkapital		<u>1.625.833</u>	<u>462.423</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Selskabsskat		0	85.624
Skyldigt sambeskatningsbidrag		237.842	0
Anden gæld		<u>90.558</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>333.400</u>	<u>90.624</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>333.400</u>	<u>90.624</u>
Passiver i alt		<u>1.959.233</u>	<u>553.047</u>
Eventualforpligtelser	4		

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	<u>1.168.539</u>	<u>371.617</u>
	<u>1.168.539</u>	<u>371.617</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>-1.100</u>	<u>-2.596</u>
	<u>-1.100</u>	<u>-2.596</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2020	50.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>50.000</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2020	371.617	0
Årets resultat	<u>1.168.539</u>	<u>371.617</u>
Værdireguleringer 31. december 2020	<u>1.540.156</u>	<u>371.617</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>1.590.156</u>	<u>421.617</u>
4 Eventualforpligtelser		
Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.		

PENNEO

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

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

Asger Østerby Hvid (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-609707399820

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-07-06 09:05:34Z

NEM ID 

Dorte Smedegaard (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-497395177383

IP: 87.59.xxx.xxx

2021-07-08 06:52:29Z

NEM ID 

Michael Plæhn

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-874038265748

IP: 2.109.xxx.xxx

2021-07-08 06:55:36Z

NEM ID 

Asger Østerby Hvid (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-609707399820

IP: 5.186.xxx.xxx

2021-07-08 08:06:54Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: T5VV0-EK1C6-4EEBV-YTMOQ-283P0-U7I4X

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>