

Det Sociale Serviceselskab ApS

CVR-nr. 33 38 86 08

Årsrapport 2012

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 11/3 2013

Søren Eriksen
Dirigent

Sofiendalsvej 87, 9200 Aalborg SV
Tlf.: (+45) 9818 4122, Fax: (+45) 9818 6475
e-mail: aalborg@rsmplus.dk, www.rsmplus.dk
CVR-nr. 34713022 (Hjemsted: København)

RSM plus P/S statsautoriserede revisorer

Afdelinger i:
Aalborg, Holstebro, Kolding,
København, Odense, Skærbæk,
Vordingborg og Aarhus

RSM plus er et selvstændigt medlem af
RSM International, en uafhængig kæde
af selvstændige revisions- og konsulentfirmaer
med kontorer i mere end 100 lande

RSM plus

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012	7
Balance pr. 31. december 2012	8
Noter til årsregnskabet	9

RSM plus

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Det Sociale Serviceselskab ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, den 11. marts 2013

Direktion

Søren Dybro Eriksen

RSM plus

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Det Sociale Serviceselskab ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Det Sociale Serviceselskab ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 11. marts 2013

RSM plus P/S

statsautoriserede revisorer

John Dahl Larsen
Statsautoriseret revisor

RSM plus

Selskabsoplysninger

Selskabet	Det Sociale Serviceselskab ApS Allerød Park 2 2, th 3450 Allerød
	CVR-nr.: 33 38 86 08 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Stiftet: 1. januar 2011 Hjemsted: Allerød
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet er at administrere og servicere pædagogiske projekter mv.
Direktion	Søren Dybro Eriksen
Revision	RSM plus P/S statsautoriserede revisorer Sofiendalsvej 87 9200 Aalborg SV
Pengeinstitut	Sparekassen Vendsyssel Albani Plads 1 9700 Brønderslev

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Det Sociale Serviceselskab ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og vareforbrug samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

RSM plus

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RSM plus

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttofortjeneste		683.282	-3.000
Personaleomkostninger		<u>-200.000</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		483.282	-3.000
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-8.422</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		474.860	-3.000
Finansielle indtægter		<u>3.001</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		477.861	-3.000
Skat af årets resultat		<u>-117.200</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>360.661</u>	<u>-3.000</u>
Foreslået udbytte		100.000	0
Overført overskud		<u>260.661</u>	<u>-3.000</u>
		<u>360.661</u>	<u>-3.000</u>

RSM plus

Balance pr. 31. december 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	2		
Biler		<u>49.578</u>	<u>0</u>
		<u>49.578</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>49.578</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Likvide beholdninger		<u>770.791</u>	<u>80.000</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>770.791</u>	<u>80.000</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>820.369</u></u>	<u><u>80.000</u></u>
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	3		
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		257.661	-3.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>100.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt		<u>437.661</u>	<u>77.000</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		117.200	0
Anden gæld		<u>265.508</u>	<u>3.000</u>
		<u>382.708</u>	<u>3.000</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>382.708</u>	<u>3.000</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>820.369</u></u>	<u><u>80.000</u></u>
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

RSM plus

Noter til årsregnskabet

1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at administrere og servicere pædagogiske projekter mv.

2 Materielle anlægsaktiver

	Biler
Kostpris 1. januar 2012	0
Tilgang i årets løb	<u>58.000</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>58.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012	0
Årets afskrivninger	<u>8.422</u>
	<u>8.422</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u><u>49.578</u></u>

3 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	80.000	-3.000	0	77.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>260.661</u>	<u>100.000</u>	<u>360.661</u>
Egenkapital 31. december 2012	<u><u>80.000</u></u>	<u><u>257.661</u></u>	<u><u>100.000</u></u>	<u><u>437.661</u></u>

Selskabskapitalen består af 80 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

4 Eventualposter m.v.

Ingen oplyst

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen oplyst