

# Det Socialfaglige Hus ApS

Hjemstedsadresse: Toldbodvej 1, 4600 Køge

**CVR-nummer 35 65 88 58**

## Årsrapport 2020

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2020

**Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. maj 2021**

---

Sanne Thyregod Hansen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsregnskabet	12

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Det Socialfaglige Hus ApS Toldbodvej 1 4600 Køge  Hjemstedskommune: Køge
<b>Binavne</b>	Dit Mentor Hus ApS
<b>Direktion</b>	Sanne Thyregod Hansen
<b>Revisor</b>	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
<b>Stiftelsesdato</b>	1. februar 2014
<b>Regnskabsår</b>	1. januar – 31. december

## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har været at drive konsulentvirksomhed indenfor socialt fagligt område.

### **Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter.

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar – 31. december 2020 for Det Socialfaglige Hus 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2020.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 11. maj 2021.

### Direktion

Sanne Thyregod Hansen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Det Socialfaglige Hus ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Det Socialfaglige Hus 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 Ethiske 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 11. maj 2021

**Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s**

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Jesper Fenger Smidt  
statsautoriseret revisor  
mne31476

## Regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Det Socialfaglige Hus ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne 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, herunder 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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og 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.

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. Dette gælder dog ikke for værdipapirbeholdning.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

## Regnskabspraxis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med dets moderselskab. Pecla Holding ApS fungerer som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen med moderselskabet fordeles på såvel overskud- som underskudsgivende virksomheder i forhold til disse skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes udbytter fra de enkelte tilknyttede virksomheder. Udbytte fra tilknyttede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor genindvindingsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

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

### Likvider

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

## Regnskabspraksis

### Skyldig skat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med sit moderselskab Pecla Holding ApS. Selskabsskat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Tilgodehavende selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2020	2019
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>5.221.611</b>	<b>2.779.079</b>
1 Personaleomkostninger	3.485.013	2.666.354
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>1.736.598</b>	<b>112.725</b>
2 Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-50.000
Finansielle omkostninger	187.954	528.447
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.548.644</b>	<b>-465.722</b>
3 Skat af årets resultat	355.174	-536
<b>Årets resultat</b>	<b>1.193.470</b>	<b>-465.186</b>
<b>Resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til overført resultat	1.193.470	-465.186
<b>Disponeret</b>	<b>1.193.470</b>	<b>-465.186</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

Note	2020	2019
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Deposita	44.783	44.783
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>44.783</b>	<b>44.783</b>
<b>Anlægsaktiver</b>	<b>44.783</b>	<b>44.783</b>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	1.326.740	818.208
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	27.497
Udskudt skatteaktiv	23.525	378.699
<b>Tilgodehavender</b>	<b>1.350.265</b>	<b>1.224.404</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>2.065.556</b>	<b>732.704</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>	<b>3.415.821</b>	<b>1.957.108</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.460.604</b>	<b>2.001.891</b>

## Balance 31. december

### Passiver

Note	2020	2019
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	127.484	-1.065.986
Foreslået udbytte	0	0
<b>Egenkapital</b>	<b>177.484</b>	<b>-1.015.986</b>
Langfristede gældsforpligtelser	227.632	0
<b>Langfristet gæld</b>	<b>227.632</b>	<b>0</b>
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.432.272	2.607.369
Anden gæld	623.216	410.508
<b>Kortfristet gæld</b>	<b>3.055.488</b>	<b>3.017.877</b>
<b>Gæld i alt</b>	<b>3.283.120</b>	<b>3.017.877</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>3.460.604</b>	<b>2.001.891</b>
5 Leasing- og lejeforpligtelser		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Eventualforpligtelser		

## Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	-600.800	0	-550.800
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-465.186	0	-465.186
<b>Egenkapital 31. december 2019</b>	<b>50.000</b>	<b>-1.065.986</b>	<b>0</b>	<b>-1.015.986</b>
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	-1.065.986	0	-1.015.986
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	1.193.470	0	1.193.470
<b>Egenkapital 31. december 2020</b>	<b>50.000</b>	<b>127.484</b>	<b>0</b>	<b>177.484</b>

## Noter til årsregnskabet

	2020	2019
<b>1</b>		
<b>Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	3.231.509	2.472.902
Pensioner	238.390	175.793
Andre omkostninger til social sikring	15.114	17.659
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>3.485.013</b>	<b>2.666.354</b>
<b>Gennemsnitligt antal medarbejdere</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
<b>2</b>		
<b>Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	171.793	524.763
Renteomkostninger i øvrigt	16.161	3.684
	<b>187.954</b>	<b>528.447</b>
<b>3</b>		
<b>Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat af årets resultat	0	0
Ændring af hensættelse til udskudt skat	355.174	-536
	<b>355.174</b>	<b>-536</b>

## Noter til årsregnskabet

	2020	2019
<b>4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Anskaffelsessum 1. januar	50.000	0
Årets tilgang	0	50.000
Årets afgang	0	0
<b>Anskaffelsessum 31. december</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
Værdireguleringer pr. 1. januar	-50.000	0
Årets værdireguleringer	0	-50.000
<b>Værdireguleringer pr. 31. december</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 5 Leasing- og lejeforpligtelser

Huslejeforpligtelse udgør t.kr. 50 i tiden indtil 31. marts 2021.

### 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

### 7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Pecla Holding ApS som administrationselskab samt med øvrige danske tilknyttede virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af kildeskatter og selskabsskatter.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Sanne Thyregod Hansen

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-109413741020  
Tidspunkt for underskrift: 13-06-2021 kl.: 20:33:37  
Underskrevet med NemID

## Sanne Thyregod Hansen

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-109413741020  
Tidspunkt for underskrift: 13-06-2021 kl.: 20:33:37  
Underskrevet med NemID

## Jesper Smidt

---

Som Revisor NEM ID  
RID: 1287500629677  
Tidspunkt for underskrift: 14-06-2021 kl.: 08:02:12  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: deeb849aYXM242344770

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).