

Social ApS

**Peblinge Dossering 4
2200 København N**

CVR-nr. 37 31 75 43

**Årsrapport for 2015/16
(1. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 22. juni 2017

Frederik Morten Nemo Bruun
Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 21. december - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 21. december 2015 - 31. december 2016 for Social 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. december 2015 - 31. december 2016.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016/17 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 22. juni 2017

Direktion

Sebastian Streit Jeppesen
direktør

Frederik Morten Nemo Bruun
Andersen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Social ApS
Peblinge Dossering 4
2200 København N

CVR-nr.: 37 31 75 43
Regnskabsperiode: 21. december - 31. december
Stiftet: 21. december 2015
Regnskabsår: 1. regnskabsår
Hjemsted: København N

Direktion

Sebastian Streit Jeppesen, direktør
Frederik Morten Nemo Bruun Andersen, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive café- og restaurationsvirksomhed samt hermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 26.969, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 326.969.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Social ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2015/16 er selskabets første regnskabsperiode.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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

Bruttoresultat

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

Anvendt regnskabspraksis

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

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 distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

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

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat 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 gældsmetode 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 21. december - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Nettoomsætning		1.094.207
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-405.900
Andre eksterne omkostninger		<u>-370.502</u>
Bruttoresultat		317.805
Personaleomkostninger	1	<u>-230.333</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		87.472
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-45.631</u>
Resultat før skat		41.841
Skat af årets resultat	2	<u>-14.872</u>
Årets resultat		<u>26.969</u>
Overført resultat		<u>26.969</u>
		<u>26.969</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver		
Goodwill		<u>42.857</u>
Immaterielle anlægsaktiver		<u>42.857</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>115.464</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>115.464</u>
Deposita		<u>176.040</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>176.040</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>334.361</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>17.469</u>
Varebeholdninger		<u>17.469</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.202
Andre tilgodehavender		<u>7.521</u>
Tilgodehavender		<u>12.723</u>
Likvide beholdninger		<u>176.333</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>206.525</u>
Aktiver i alt		<u><u>540.886</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Passiver		
Selskabskapital		50.000
Overkurs ved emission		250.000
Overført resultat		<u>26.969</u>
Egenkapital	3	<u>326.969</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.995
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		85.152
Selskabsskat		14.872
Anden gæld		53.346
Periodeafgrænsningsposter		<u>39.552</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>213.917</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>213.917</u>
Passiver i alt		<u><u>540.886</u></u>

Noter

	<u>2015/16</u> kr.
1 Personalemkostninger	
Lønninger	227.619
Andre omkostninger til social sikring	2.651
Andre personaleomkostninger	<u>63</u>
	<u><u>230.333</u></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>

Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.

2 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	<u>14.872</u>
	<u><u>14.872</u></u>

3 Egenkapital	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overkurs ved</u> <u>emission</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 21. december 2015	50.000	250.000	0	300.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>26.969</u>	<u>26.969</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>250.000</u></u>	<u><u>26.969</u></u>	<u><u>326.969</u></u>