

Social ApS

Peblinge Dossering 4

2200 København N

CVR-nr. 37317543

Årsrapport for 2022

9. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26-06-2023

Frederik Morten Nemo Bruun Andersen
Dirigent

Social ApS

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
| Noter | 13 |

Social ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 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. 31-12-2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26-06-2023

Direktion

Frederik Morten Nemo Bruun
Andersen
Direktør

Sebastian Streit Jeppesen
Direktør

Social ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Social ApS
Peblinge Dossering 4
2200 København N

CVR-nr.

37317543

Stiftelsesdato

21-12-2015

Regnskabsår

01-01-2022 - 31-12-2022

Direktion

Frederik Morten Nemo Bruun Andersen
Sebastian Streit Jeppesen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive café- og restaurationsvirksomhed samt hermed beslægtede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 udviser et resultat på kr. 1.493, og selskabets balance pr. 31-12-2022 udviser en balancesum på kr. 456.808, og en egenkapital på kr. 339.604.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ingen væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

Social ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Social ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|----------|----------|-----------|
| Goodwill | 10 år | 0% |

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 865.848 | 753.618 |
| Personaleomkostninger | 1 | -820.158 | -790.410 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -42.857 | -42.857 |
| Driftsresultat | | 2.833 | -79.649 |
| Andre finansielle indtægter | | 0 | 102 |
| Finansielle omkostninger | | -919 | -452 |
| Resultat før skat | | 1.914 | -79.999 |
| Skat af årets resultat | 2 | -421 | 15.179 |
| Årets resultat | | 1.493 | -64.820 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 1.493 | -64.820 |
| Resultatdisponering | | 1.493 | -64.820 |

Social ApS

Balance 31. december 2022

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|-----------------------------------|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Goodwill | 3 | 178.571 | 221.428 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 178.571 | 221.428 |
| Deposita | | 107.071 | 30.600 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 107.071 | 30.600 |
| Anlægsaktiver | | 285.642 | 252.028 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 38.000 | 40.000 |
| Varebeholdninger | | 38.000 | 40.000 |
| Udskudte skatteaktiver | | 20.747 | 21.168 |
| Tilgodehavender | | 20.747 | 21.168 |
| Likvide beholdninger | | 112.419 | 122.945 |
| Omsætningsaktiver | | 171.166 | 184.113 |
| Aktiver | | 456.808 | 436.141 |

Social ApS

Balance 31. december 2022

| | Note | 2022 kr. | 2021 kr. |
|--|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overkurs ved emission | | 250.000 | 250.000 |
| Overført resultat | | 39.604 | 38.111 |
| Egenkapital | | 339.604 | 338.111 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 117.204 | 98.030 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 117.204 | 98.030 |
| Gældsforpligtelser | | 117.204 | 98.030 |
| Passiver | | 456.808 | 436.141 |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | | |

Social ApS

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds kapital | Overkurs ved emission | Overført resultat | I alt |
|-------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------|
| Egenkapital 01-01-2022 | 50.000 | 250.000 | 38.111 | 338.111 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 1.493 | 1.493 |
| Egenkapital 31-12-2022 | 50.000 | 250.000 | 39.604 | 339.604 |

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 800.814 | 774.221 |
| Andre omkostninger til social sikring | 19.344 | 16.189 |
| | <u>820.158</u> | <u>790.410</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>3</u> | <u>2</u> |
| | | |
| 2. Skat af årets resultat | | |
| Regulering af udskudt skat | 421 | -15.179 |
| | <u>421</u> | <u>-15.179</u> |
| | | |
| 3. Goodwill | | |
| Kostpris primo | 300.000 | 300.000 |
| Kostpris ultimo | <u>300.000</u> | <u>300.000</u> |
| | | |
| Af- og nedskrivninger primo | -78.572 | -35.715 |
| Årets afskrivninger | -42.857 | -42.857 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | <u>-121.429</u> | <u>-78.572</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>178.571</u> | <u>221.428</u> |

4. Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for eventuelle kildeskatter såsom udbytteskat mv.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for FSY Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.