

Social Minds ApS

Gammel Køge Landevej 55, 4.
2500 Valby
CVR-nr. 38 79 13 70

REVISION & RÅDGIVNING

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
24. maj 2019.

Magnus Jacobi
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2017 - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Social Minds ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 24. maj 2019

Direktion

Mette Merete Moth Fog
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Social Minds ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Social Minds ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 31. december 2018 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.

Brøndby, den 24. maj 2019

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Michel Laursen
statsautoriseret revisor
mne34138

Selskabsoplysninger

Selskabet	Social Minds ApS Gammel Køge Landevej 55, 4. 2500 Valby
	CVR-nr.: 38 79 13 70
	Regnskabsår: 1. juli - 31. december
Direktion	Mette Merete Moth Fog, direktør
Revisor	ALBJERG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringager 4C, 2.th. 2605 Brøndby
Associerede virksomheder	Looper P/S, København Wormhole IVS, København

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed inden for strategisk kommunikationsrådgivning til virksomheder samt drive hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.165.180 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -120.715 kr. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Kapitalberedskab

Selskabets ledelse er opmærksom på at kapitalen er tabt og forventer at kapitalen kan reetableres ved egen fremtidig indtjening. Herudover bekræfter ejerne at ville støtte selskabet med den fornødne likviditet til at afholde selskabets nuværende og fremtidige forpligtelser det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Social Minds ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2017/18 er selskabets første regnskabsperiode. Årsrapporten aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres mod regnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samti dig.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealisationsevnen.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/7 2017 - 31/12 2018 kr.
Bruttofortjeneste	1.165.180
1 Personaleomkostninger	-834.421
Driftsresultat	330.759
Nedskrivning af finansielle aktiver	-250.000
Øvrige finansielle omkostninger	-104.481
Resultat før skat	-23.722
2 Skat af årets resultat	-96.993
Ordinært resultat efter skat	-120.715
Årets resultat	-120.715
Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-120.715
Disponeret i alt	-120.715

Balance

Aktiver		31/12 2018
<u>Note</u>		<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	4.789.910
4	Andre værdipapirer og kapitalandele	150.000
	Deposita	<u>14.490</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.954.400</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.954.400</u>
Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>337.358</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>337.358</u>
	Likvide beholdninger	<u>206.740</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>544.098</u>
	Aktiver i alt	<u>5.498.498</u>

Balance

<u>Note</u>	31/12 2018 kr.
Passiver	
Egenkapital	
Virksomhedskapital	50.000
Overført resultat	-120.715
Egenkapital i alt	-70.715
Hensatte forpligtelser	
Hensættelser til udskudt skat	96.993
Hensatte forpligtelser i alt	96.993
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	3.637.736
Anden gæld	1.824.484
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.472.220
Gældsforpligtelser i alt	5.472.220
Passiver i alt	5.498.498

Egenkapitaloppørelse

	Virksomheds kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2017	50.000	0	50.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-120.715	-120.715
	50.000	-120.715	-70.715

Noter

	1/7 2017		
	- 31/12 2018		
		kr.	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	793.445		
Andre omkostninger til social sikring	3.976		
Personaleomkostninger i øvrigt	37.000		
	<u>834.421</u>		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere		<u>2</u>	
2. Skat af årets resultat			
Årets regulering af udskudt skat	96.993		
	<u>96.993</u>		
3. Kapitalandele i associerede virksomheder			
Tilgang i årets løb	4.789.910		
Kostpris 31. december 2018	<u>4.789.910</u>		
Nedskrivninger 1. juli 2017	0		
Nedskrivninger 31. december 2018	<u>0</u>		
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>4.789.910</u>		
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
		kr.	kr.
Looper P/S, København	50 %	1.256.708	216.438
Wormhole IVS, København	50 %	53.135	3.135

Noter

	31/12 2018 kr.
4. Andre værdipapirer og kapitalandele	
Tilgang i årets løb	400.000
Kostpris 31. december 2018	400.000
Årets nedskrivninger	-250.000
Nedskrivninger 31. december 2018	-250.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	150.000

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.

Mette Merete Moth Fog

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-817078072776
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2019 kl.: 16:18:22
Underskrevet med NemID

Michel Laursen

Som Revisor NEM ID
RID: 41470665
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2019 kl.: 14:52:51
Underskrevet med NemID

Magnus Jacobi

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-738221312885
Tidspunkt for underskrift: 24-05-2019 kl.: 16:17:55
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: b9ab680dfQYgU22173057