

Social Minds ApS

c/o Republikken Vesterbrogade 26
1620 København V
CVR-nr. 38 79 13 70

REVISION & RÅDGIVNING

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. maj 2020.

Magnus Jacobi
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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 2019 samt af re-sultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København V, den 25. maj 2020

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. januar - 31. december 2019 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 25. maj 2020

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Michel Laursen
statsautoriseret revisor
mne34138

Selskabsoplysninger

Selskabet	Social Minds ApS c/o Republikken Vesterbrogade 26 1620 København V CVR-nr.: 38 79 13 70 Regnskabsår: 1. januar - 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 1.877.389 kr. mod 1.128.180 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 708.515 kr. mod -120.715 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2019 - 31/12 2019 kr.	1/7 2017 - 31/12 2018 kr.
Bruttofortjeneste	1.877.389	1.128.180
1 Personaleomkostninger	-888.127	-797.421
Driftsresultat	989.262	330.759
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	196.000	0
Nedskrivning af finansielle aktiver	-142.000	-250.000
Øvrige finansielle omkostninger	-140.661	-104.481
Resultat før skat	902.601	-23.722
2 Skat af årets resultat	-194.086	-96.993
Ordinært resultat efter skat	708.515	-120.715
Årets resultat	708.515	-120.715
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	110.600	0
Overføres til overført resultat	597.915	0
Disponeret fra overført resultat	0	-120.715
Disponeret i alt	708.515	-120.715

Balance 31. december

Aktiver		2019	2018
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	4.789.910	4.789.910
4	Andre værdipapirer og kapitalandele	4.000	150.000
	Deposita	50.673	14.490
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.844.583</u>	<u>4.954.400</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.844.583</u>	<u>4.954.400</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>0</u>	<u>337.358</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>337.358</u>
	Likvide beholdninger	<u>653.766</u>	<u>206.740</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>653.766</u>	<u>544.098</u>
	Aktiver i alt	<u>5.498.349</u>	<u>5.498.498</u>

Balance 31. december

Passiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	477.200	-120.715
Foreslået udbytte for regnskabsåret	110.600	0
Egenkapital i alt	637.800	-70.715
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	289.847	96.993
Hensatte forpligtelser i alt	289.847	96.993
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.391	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	3.174.009	3.637.736
Selskabsskat	1.232	0
Anden gæld	1.379.070	1.824.484
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.570.702	5.472.220
Gældsforpligtelser i alt	4.570.702	5.472.220
Passiver i alt	5.498.349	5.498.498

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	-120.715	0	-70.715
Årets overførte overskud eller underskud	0	597.915	110.600	708.515
	50.000	477.200	110.600	637.800

Noter

	1/1 2019 - 31/12 2019 kr.	1/7 2017 - 31/12 2018 kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	874.455	793.445
Andre omkostninger til social sikring	6.816	3.976
Personalemkostninger i øvrigt	6.856	0
	888.127	797.421
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.232	0
Årets regulering af udskudt skat	192.854	96.993
	194.086	96.993
3. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2019	4.789.910	0
Tilgang i årets løb	0	4.789.910
Kostpris 31. december 2019	4.789.910	4.789.910
Nedskrivninger 1. januar 2019	0	0
Nedskrivninger 31. december 2019	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	4.789.910	4.789.910

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.
Looper P/S, København	50 %	917.467	60.759
Wormhole IVS, København	50 %	92.232	39.097

Noter

	31/12 2019	31/12 2018
	kr.	kr.
4. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2019	150.000	400.000
Afgang i årets løb	-4.000	0
Kostpris 31. december 2019	146.000	400.000
Årets nedskrivninger	-142.000	-250.000
Nedskrivninger 31. december 2019	-142.000	-250.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019	4.000	150.000

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.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og 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 deklarerer.

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 nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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.

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 nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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: 25-05-2020 kl.: 15:39:17
Underskrevet med NemID

Michel Laursen

Som Revisor NEM ID
RID: 41470665
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2020 kl.: 09:08:51
Underskrevet med NemID

Magnus Jacobi

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-738221312885
Tidspunkt for underskrift: 25-05-2020 kl.: 12:03:55
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 082d7c26kptu60678049

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.