

Innosocial ApS

Købmagergade 22 3
1150 København K

CVR.nr.: 40 98 87 50

ÅRSRAPPORT 2021

Regnskabsperiode: 1/1 2021 - 31/12 2021

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
4. maj 2022

Johan Dubert
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2021 - 31/12 2021	10.
Balance pr. 31/12 2021	11.
Egenkapitalopgørelse	13.
Noter	14.

Selskabsoplysninger

Selskab

Innosocial ApS
Købmagergade 22 3
1150 København K

CVR.nr.: 40 98 87 50

Telefon: 31 33 54 55
E-mail: johan@impactly.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2021 - 31/12 2021

Direktion

Johan Strunge Dubert
Rasmus Brandenhof Rifsdal
Nicolai Martin Tingsgård Lassen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2021 - 31. december 2021 for Innosocial ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 4. maj 2022

Direktion

.....
Johan Strunge Dubert

.....
Rasmus Brandenhof Rifsdal

.....
Nicolai Martin Tingsgård Lassen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive virksomhed med handel og servicesamt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

TOP OG BUNDLINJE:

I Første halvdel af 2021 var fokus på at undersøge og teste markedet, samt designe og udvikle platformen "Impactly" med henblik på dataindsamling og effektmåling ifm. Impact Management. Impactly er en "Impact Management Platform" til sociale indsatser i Danmark. Impactly kan vise den forandring, som indsatsen skaber for deres målgruppe. Impactly kan beregne hhv. budget- og socialøkonomisk værdi af en indsats effekter for borgere, interessenter og samfundet vha. en cost-benefit analyse. Impactly blev solgt til de 3 første kunder i 2021, som testsalg for platformen. Impactly måtte give afsked til en partner i december pga. personlige årsager. I anden halvdel af år 2021 var fokus på at lancere, sælge og implementere i "Impactly" hos kunderne.

FORVENTNINGER TIL NÆSTE ÅRS RESULTAT (2022) ER HØJE PÅ GRUND AF:

Impactly udvides og salg forventes at stige. Virksomheden skifter navn fra Innosocial ApS til Impactly ApS, hvormed vi understreget formålet "Impactly": At skabe bedre liv for mennesker. De 3 første kunder bliver onboardet i Impactly i Q1 med løbende brugerinddragelse. Impactly forventes at blive solgt til minimum 15-20 kunder i løbet af 2022. Målet er at sikre en solid tilstedeværelse i markedet og opnå et skalerbart produkt.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Omsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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 godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

Skat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

De immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabs-

Anvendt regnskabspraksis

mæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsmkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger indregnes til kostpris med tillæg af alle omkostninger, der kan henføres direkte til fremstillingen eller forberedelse af aktivet til dets planmæssige anvendelse, eller som kan henføres hertil på et rimeligt og konsistent grundlag.

Udviklingsomkostninger indregnes kun som et immaterielt aktiv, hvis det er sandsynligt, at produktet eller processen vil generere fremtidige økonomiske fordele til virksomheden, og udviklingsomkostningerne ved det enkelte aktiv kan måles pålideligt.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen, når omkostningerne afholdes.

Færdiggjorte udviklingsprojekter afskrives lineært over den forventede brugstid, og udviklingsprojekter nedskrives til eventuel lavere genindvindingsværdi.

De immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Færdiggjorte udviklingsprojekter

1- 5 år

Tilgodehavender

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

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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 gælds metode 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

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

Resultatopgørelse 1/1 2021 - 31/12 2021

Note	2021	2019/2020 <small>(13 mdr.)</small>
BRUTTOFORTJENESTE	152.644	513.842
1 Personalemkostninger	-119.284	-224.573
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-120.594	-81.958
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-87.234	207.311
Andre finansielle indtægter	0	-28
Andre finansielle omkostninger	-739	-3.289
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-87.973	203.994
2 Skat af årets resultat	18.395	-72.123
ÅRETS RESULTAT	-69.578	131.871
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-69.578	131.871
I ALT	-69.578	131.871

Balance pr. 31/12 2021
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2019/2020</u>
Færdiggjorte udviklingsprojekter	397.919	327.832
Immaterielle anlægsaktiver i alt	397.919	327.832
ANLÆGSAKTIVER I ALT	397.919	327.832
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.416	2.416
Andre tilgodehavender	23.324	2.344
Tilgodehavender i alt	25.740	4.760
Likvide beholdninger	96.311	219.827
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	122.051	224.587
AKTIVER I ALT	519.970	552.419

Balance pr. 31/12 2021
Passiver

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2019/2020</u>
Virksomhedskapital	41.000	41.000
Overført resultat	62.293	131.871
EGENKAPITAL I ALT	103.293	172.871
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.183	8.156
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	242.864	11.875
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	164.630	359.517
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	416.677	379.548
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	416.677	379.548
PASSIVER I ALT	519.970	552.419
3 Eventualforpligtelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2021

	<u>1/1 2021</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2021</u>
Anpartskapital	41.000	0	0	41.000
Overført resultat	131.871	0	-69.578	62.293
	<u>172.871</u>	<u>0</u>	<u>-69.578</u>	<u>103.293</u>

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger

	<u>2021</u>	<u>2019/2020</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>2</u>	<u>2</u>
Gager og lønninger	99.588	212.550
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	19.696	12.023
	<u>119.284</u>	<u>224.573</u>

Note 2 - Skat

Skat af årets resultat:

	<u>2021</u>	<u>2019/2020</u>
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	72.123
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-18.395	0
	<u>-18.395</u>	<u>72.123</u>

Note 3 - Eventualforpligtelser

Momslån for 227.327 kr.