

Innosocial ApS

Frederiksberggade 15, 3. th.
1459 København K

CVR.nr.: 40 98 87 50

ÅRSRAPPORT 2019/2020

Regnskabsperiode: 6/12 2019 - 31/12 2020

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
18. juni 2021

Johan Dubert
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>SIDE</u> |
|--|-------------|
| Selskabsoplysninger | 3. |
| Ledelsespåtegning | 4. |
| Ledelsesberetning | 5. |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 6. |
| Resultatopgørelse 6/12 2019 - 31/12 2020 | 10. |
| Balance pr. 31/12 2020 | 11. |
| Egenkapitalopgørelse | 13. |
| Noter | 14. |

Selskabsoplysninger

Selskab

Innosocial ApS
Frederiksberggade 15, 3. th.
1459 København K

CVR.nr.: 40 98 87 50

Telefon: 31 33 54 55
E-mail: johan@danmark.ai

Regnskabsperiode: 6/12 2019 - 31/12 2020

Direktion

Rasmus Brandenhof Rífsdal
Nicolai Martin Tingsgård Lassen
Johan Strunge Dubert

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 6. december 2019 - 31. december 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 6. december 2019 - 31. december 2020.

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 18. juni 2021

Direktion

.....
Rasmus Brandenhof Rifsdal

.....
Nicolai Martin Tingsgård Lassen

.....
Johan Strunge Dubert

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive virksomhed med handel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

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 2019/2020 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter nedenstående regnskabspraksis.

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 finansiell 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 deklarerer.

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 nettorealiseringsværdi 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealiseringsværdi.

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 6/12 2019 - 31/12 2020

| Note | | <u>2019/2020</u> (13 mdr.) |
|------|--|-------------------------------|
| | BRUTTOFORTJENESTE | 519.596 |
| 1 | Personaleomkostninger | -224.572 |
| | Af- og nedskrivninger | <u>-81.958</u> |
| | RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT | 213.066 |
| | Andre finansielle indtægter | -27 |
| | Finansielle omkostninger | <u>-3.289</u> |
| | ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT | 209.750 |
| 2 | Skat af årets resultat | <u>-72.123</u> |
| | ÅRETS RESULTAT | <u>137.627</u> |
| | FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | |
| | Overført resultat | <u>137.627</u> |
| | I ALT | <u>137.627</u> |

Balance pr. 31/12 2020
Aktiver

| <u>Note</u> | <u>2019/2020</u> |
|---|-----------------------|
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | <u>327.832</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>327.832</u> |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | <u>327.832</u> |
| | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | <u>4.759</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>4.759</u> |
| | |
| Likvide beholdninger | <u>219.826</u> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | <u>224.585</u> |
| | |
| AKTIVER I ALT | <u>552.417</u> |

Balance pr. 31/12 2020
Passiver

| <u>Note</u> | <u>2019/2020</u> |
|--|-----------------------|
| Virksomhedskapital | 41.000 |
| Overført resultat | <u>134.750</u> |
| EGENKAPITAL I ALT | <u>175.750</u> |
| | |
| 2 Udskudt skat | <u>72.123</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | <u>72.123</u> |
| | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 8.156 |
| Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 11.874 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring | <u>284.514</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>304.544</u> |
| | |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT | <u>304.544</u> |
| | |
| PASSIVER I ALT | <u>552.417</u> |

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2020

| | <u>6/12 2019</u> | <u>Udbetalt udbytte</u> | <u>Forslag til resultat- disponering</u> | <u>31/12 2020</u> |
|-------------------|------------------|-----------------------------|--|-------------------|
| Anpartskapital | 41.000 | | | 41.000 |
| Overført resultat | -2.877 | 0 | 137.627 | 134.750 |
| | 38.123 | 0 | 137.627 | 175.750 |

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret

2019/2020

0

Gager og lønninger

212.550

Pensionsbidrag

0

Andre omkostninger til social sikring

12.023

224.572

Note 2 - Skat

2019/2020

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst

0

Regulering af udskudt skat

72.123

72.123