

So Social ApS

**Brolæggerstræde 6A, 2.
1211 København K**

CVR-nr. 41 96 35 73

**Årsrapport for 2023
(3. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 22. maj 2024

Simone Holland-Møller
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for So 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. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22. maj 2024

Direktion

Simone Holland-Møller
direktør

Nikita Hornshøj Sørensen
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

So Social ApS
Brolæggerstræde 6A, 2.
1211 København K

CVR-nr.: 41 96 35 73

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Hjemsted: København

Direktion

Simone Holland-Møller, direktør
Nikita Hornshøj Sørensen, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at skabe og levere visuelt og skriftligt materiale til firmaers branding af deres produkter og services.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på DKK 1.158.575, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 1.198.575.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for So Social ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i DKK

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering af tjenesteydelserne har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til varer og hjælpematerialer

Omkostninger til varer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af varer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter herunder lønrefusioner og huslejeindtægter.

Andre eksterne omkostninger

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

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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv eller gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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. Udskudt skat måles til netrealisationsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Bruttofortjeneste		4.710.664	3.657.443
Personaleomkostninger	1	<u>-3.150.969</u>	<u>-2.354.390</u>
Resultat før finansielle poster		1.559.695	1.303.053
Finansielle indtægter	2	583	5.025
Finansielle omkostninger	3	<u>-71.835</u>	<u>-14.569</u>
Resultat før skat		1.488.443	1.293.509
Skat af årets resultat	4	<u>-329.868</u>	<u>-285.978</u>
Årets resultat		<u>1.158.575</u>	<u>1.007.531</u>
Foreslået udbytte		926.000	1.850.191
Overført resultat		<u>232.575</u>	<u>-842.660</u>
		<u>1.158.575</u>	<u>1.007.531</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Aktiver			
Deposita		99.637	89.043
Finansielle anlægsaktiver		<u>99.637</u>	<u>89.043</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>99.637</u>	<u>89.043</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		789.612	2.900.953
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>76.150</u>	<u>360.600</u>
Tilgodehavender		<u>865.762</u>	<u>3.261.553</u>
Likvide beholdninger		<u>2.597.969</u>	<u>793.784</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.463.731</u>	<u>4.055.337</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.563.368</u></u>	<u><u>4.144.380</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		232.575	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret		926.000	1.850.191
Egenkapital		<u>1.198.575</u>	<u>1.890.191</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		837.783	271.100
Leverandører af varer og tjenesteydelser		810.766	1.109.783
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.707	4.399
Selskabsskat		329.868	285.978
Anden gæld		381.669	582.929
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.364.793</u>	<u>2.254.189</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.364.793</u>	<u>2.254.189</u>
Passiver i alt		<u>3.563.368</u>	<u>4.144.380</u>
Eventualforpligtelser	5		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	0	1.850.191	1.890.191
Betalt ordinært udbytte	0	0	-1.850.191	-1.850.191
Årets resultat	0	232.575	926.000	1.158.575
Egenkapital 31. december 2023	40.000	232.575	926.000	1.198.575

Noter

	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger	3.024.004	2.244.676
Pensioner	73.014	51.017
Andre omkostninger til social sikring	<u>53.951</u>	<u>58.697</u>
	<u>3.150.969</u>	<u>2.354.390</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>6</u>	<u>5</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	5.025
Andre finansielle indtægter	<u>583</u>	<u>0</u>
	<u>583</u>	<u>5.025</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	45.810	0
Andre finansielle omkostninger	2.631	11.024
Valutakurstab	<u>23.394</u>	<u>3.545</u>
	<u>71.835</u>	<u>14.569</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>329.868</u>	<u>285.978</u>
	<u>329.868</u>	<u>285.978</u>

Noter

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med 6 måneders opsigelse dog senest med udgangen af 31/1 2024, svarende til en forpligtigelse på t.kr. 116.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Simone SM Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

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.

Simone Holland-Møller

Navnet returneret af dansk MitID var:

Simone Holland-Møller

Direktør

ID: d98a5bcd-6317-4f46-99da-e638be7f7f42

Tidspunkt for underskrift: 23-05-2024 kl.: 08:11:15

Underskrevet med MitID



Simone Holland-Møller

Navnet returneret af dansk MitID var:

Simone Holland-Møller

Dirigent

ID: d98a5bcd-6317-4f46-99da-e638be7f7f42

Tidspunkt for underskrift: 23-05-2024 kl.: 08:11:15

Underskrevet med MitID



Nikita Hornshøj Sørensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Nikita Hornshøj Sørensen

Direktør

ID: 8cf27402-0692-4004-b625-2beeeb19ba24

Tidspunkt for underskrift: 23-05-2024 kl.: 10:54:11

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 09b8a3NRPwX251801104

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.