

# ÅRSRAPPORT

## 1. juli 2019 - 30. juni 2020

### **Social Works ApS**

Østergade 13, 1.tv.  
1100 København K

CVR nr. 37927015

### **Indsender:**

Revision & Data A/S  
Lyngbyvej 225  
2900 Hellerup

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 27. november 2020

### **Dirigent**

Nina Shini Andersen

---

## Indholdsfortegnelse

---

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020	10
Balance pr. 30. juni 2020	11
Noter	13

# Selskabsoplysninger

---

## Selskabet

Social Works ApS  
Østergade 13, 1.tv.  
1100 København K

CVR-nr.: 37927015  
Stiftelsesdato: 12. august 2016  
Regnskabsår: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

## Bestyrelse

Nina Shini Andersen

## Direktion

Nina Shini Andersen

## Revisor

Revision & Data A/S  
Registrerede revisorer  
Lyngbyvej 225  
2900 Hellerup

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
27. november 2020, på selskabets adresse.

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2019/2020 for Social Works ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 27. november 2020

### **Direktion:**

Nina Shini Andersen

### **Bestyrelse:**

Nina Shini Andersen  
Formand

### **Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision:**

Det indstilles til generalforsamlingen den 27. november 2020, at årsregnskabet for 2020/2021 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

## Til den daglige ledelse i Social Works ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Social Works ApS for regnskabsåret 2019/2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

Hellerup, den 27. november 2020

## Revision & Data A/S

CVR-nr. 12475780

Steen Bo Petersen

Registreret revisor FSR

mne1130

# Ledelsesberetning

---

## **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed indenfor medie- og reklamebranchen samt hermed beslægtet virksomhed, herunder gennem datterselskaber.

## **Usædvanlige forhold**

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i 2019/2020.

## **Betydningsfulde hændelser efter balancedagen**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Social Works ApS 2019/2020 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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 myndigheder.

### 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 mv. Udbytte fra kapitalandele indregnes i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Skat af årets resultat

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.

## BALANCEN

### Immaterielle anlægsaktiver

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 10 år.

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, Indretning af lejede lokaler, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år.

Indretning af lejede lokaler 5 år.

Skønnet restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre tilgodehavender måles til den værdi, de forventes at indgå med.



# Anvendt regnskabspraksis

---

## **Tilgodehavender**

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

## **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## **Skyldig skat og udskudt skat**

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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.

Selskabet har et udskudt skatteaktiv, som ikke er indregnet i regnskabet.

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**

Gæld i øvrigt er målt til kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Note	2019/2020	2018/2019
Bruttofortjeneste/-tab	3.907.692	4.030.754
1. Personaleomkostninger	-3.717.253	-3.203.610
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-161.536	-138.417
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>28.903</b>	<b>688.727</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-19.411	-4.156
Andre finansielle indtægter	118	4.050
Andre finansielle omkostninger	-35.550	-30.340
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>-25.940</b>	<b>658.281</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-25.940</b>	<b>658.281</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	-25.940	658.281
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-25.940</b>	<b>658.281</b>

## Balance pr. 30. juni 2020

Note	2020	2019
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser o.l.	186.428	324.845
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>186.428</b>	<b>324.845</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.137	0
Indretning lejede lokaler	104.267	0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>117.404</b>	<b>0</b>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i associerede virksomheder	0	4.411
Andre tilgodehavender	118.200	116.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>118.200</b>	<b>120.411</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>422.032</b>	<b>445.256</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.583.332	1.332.773
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	42.762	8.312
Andre tilgodehavender	63.825	63.772
Periodeafgrænsningsposter	34.464	0
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>2.724.383</b>	<b>1.404.857</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		
Likvide beholdninger	644.306	929.389
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>644.306</b>	<b>929.389</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.368.689</b>	<b>2.334.246</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>3.790.721</b>	<b>2.779.502</b>

## Balance pr. 30. juni 2020

Note	2020	2019
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført overskud eller underskud	<u>575.279</u>	<u>601.218</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>625.279</u></b>	<b><u>651.218</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til kreditinstitutter	16	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.590.641	912.412
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>1.574.785</u>	<u>1.215.872</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>3.165.442</u></b>	<b><u>2.128.284</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>3.165.442</u></b>	<b><u>2.128.284</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>3.790.721</u></b>	<b><u>2.779.502</u></b>

2. Eventualforpligtelser
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## Noter

---

### 1. Personaleomkostninger

Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	7	6
	<b>2019/2020</b>	<b>2018/2019</b>
Lønninger	3.602.349	3.084.550
Andre omkostninger til social sikring	114.904	119.060
	<b><u>3.717.253</u></b>	<b><u>3.203.610</u></b>

### 2. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt for kontorlejemål. Lejemålet kan opsiges med en varsel på 6 måneder deb 1. i en måned. Selskabet har derfor en forpligtelse på i alt kr. 220.000.

Selskabet har indgået lejekontrakt for butiklejemål. Lejemålet kan opsiges med en varsel på 6 måneder den 1. i en måned. Selskabet har derfor en forpligtelse på i alt kr. 142.500.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

### 3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.