

Socaba ApS

Børstenbindervej 12B
5230 Odense M

CVR nr. 31 18 95 27

Årsrapport 2023

Godkendt på generalforsamlingen
den 2024

Peter William Brorsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse.....	13
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 for Socaba ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 26. juni 2024

Direktion

Peter William Brorsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Socaba ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Socaba ApS for perioden 1. januar - 31. december 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Odense, den 26. juni 2024

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr.: 17 87 10 80

Steven Frandsen
Registreret revisor, HD
mnc12510

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Socaba ApS Børstenbindervej 12B 5230 Odense M
	Telefon: 00 44 77 23 031296
	Hjemmeside: www.socialcapitalbank.com
	E-mail: peter.brorsen@socialcapitalbank.com
	CVR-nr.: 31 18 95 27
	Kommune: Odense
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Peter William Brorsen
Pengeinstitut	Sydbank A/S Torvet 1 5600 Faaborg
Revisor	VH Revision Registrerede Revisorer ApS Børstenbindervej 12B 5230 Odense M

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at udøve virksomhed med konsulent-service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen er opmærksom på kapitaltabsreglerne i selskabsloven § 119 og har i den forbindelse modtaget støtteerklæring fra hovedanpartshaver Peter William Brorsen. Der henvises til note 1 i regnskabet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Socaba ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen under samme post, som den oprindelige transaktion.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen under samme post, som den oprindelige transaktion.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til fremmed assistance, salg, reklame og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen mv.

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 poster direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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 i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter på bankkonti.

Selskabsskat 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 a'contoskatter.

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 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER

	2023	2022
BRUTTOTAB/FORTJENESTE	-779.640	13.379
DRIFTSRESULTAT	-779.640	13.379
Andre finansielle indtægter	783.044	0
Andre finansielle omkostninger	-152	-1.717.182
RESULTAT FØR SKAT	3.252	-1.703.803
Beregnete skatter.....	0	-2.442
ÅRETS RESULTAT	3.252	-1.706.245
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	3.252	-1.706.245
DISPONERET I ALT	3.252	-1.706.245

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2023	2022
AKTIVER		
Udskudt skatteaktiv	658	658
Finansielle anlægsaktiver	658	658
ANLÆGSAKTIVER	658	658
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	69.898	562.464
Andre tilgodehavender	94.690	183.899
Tilgodehavender	164.588	746.363
Likvide beholdninger	276.026	289.152
OMSÆTNINGSAKTIVER	440.614	1.035.515
AKTIVER	441.272	1.036.173

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2023	2022
PASSIVER		
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	-1.688.957	-1.692.209
EGENKAPITAL.....	-1.563.957	-1.567.209
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.975.221	2.570.017
3 Langfristede gældsforpligtelser.....	1.975.221	2.570.017
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	30.000	30.000
Selskabsskat.....	0	2.442
Anden gæld.....	8	923
Kortfristede gældsforpligtelser.....	30.008	33.365
GÆLDSFORPLIGTELSE	2.005.229	2.603.382
PASSIVER.....	441.272	1.036.173
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023	2022
Virksomhedskapital primo.....	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Overført resultat, primo	-1.692.209	14.036
Årets resultat.....	3.252	-1.706.245
Overført resultat ultimo.....	-1.688.957	-1.692.209
EGENKAPITAL.....	-1.563.957	-1.567.209

NOTER

1 Usikkerhed om fortsat drift

Selskabet har tabt sin kapital. Selskabet er finansieret med lån fra hovedanpartshaver. Hovedanpartshaver har erklæret, at ydede lån ikke vil blive krævet indfriet i 2024 og at han vil yde yderligere lån til selskabet, som sikrer, at selskabet kan fortsætte sin drift som going concern i 2024.

	2023	2022
2 Antal personer beskæftiget		
Antal personer beskæftiget.....	<u>1</u>	<u>1</u>

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Gæld efter 5 år
3 Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.570.017	1.975.221	0
	<u>2.570.017</u>	<u>1.975.221</u>	<u>0</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Garantiforpligtelser:	Ingen
Kautionsforpligtelser:	Ingen
Huslejeforpligtelser:	Ingen
Leasingforpligtelser:	Ingen

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

26. juni 2024

SF/JPE/LB/1

dokumentet er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift bekræfter indholdet af dokumentet, indtil de angivne datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Peter Brorsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peter William Brorsen
Direktør
ID: 8f79b200-7677-4602-b77f-4f2ad1d7cbca
Tidspunkt for underskrift: 01-07-2024 kl.: 17:09:20
Underskrevet med MitID



Steven Frandsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Steven Anthony Frandsen
Revisor
ID: f0650d0e-7d09-424f-b124-bf24e6aa0da
Tidspunkt for underskrift: 01-07-2024 kl.: 20:39:05
Underskrevet med MitID



Peter Brorsen

Navnet returneret af dansk MitID var:
Peter William Brorsen
Dirigent
ID: 8f79b200-7677-4602-b77f-4f2ad1d7cbca
Tidspunkt for underskrift: 01-07-2024 kl.: 23:48:54
Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 19f479Hnmzk251917095

The document is signed by the following parties with their signatures confirming the content of the document, until the specified dates in the document. This document is signed by the following parties with their signatures confirming the content of the document, until the specified dates in the document.

The document is signed by the following parties with their signatures confirming the content of the document, until the specified dates in the document. This document is signed by the following parties with their signatures confirming the content of the document, until the specified dates in the document.