

## Socaba ApS

Børstenbindervej 12B  
5230 Odense M

CVR nr. 31 18 95 27

## Årsrapport 2022

Godkendt på generalforsamlingen  
den 12. juni 2023



Peter William Brorsen  
Dirigent

## INDHOLDSFORTEGNELSE

<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance .....	10
Egenkapitalopgørelse.....	12
Noter .....	13

**LEDELSESPÅTEGNING**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 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 8. juni 2023

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 2022 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.

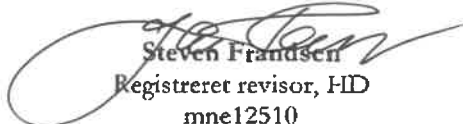
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 8. juni 2023

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

  
Steven Frandsen  
Registreret revisor, HD  
mne12510

## SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Socaba ApS  
Børstenbindervej 12B  
5230 Odense M

Telefon: 00 44 77 23 031296  
Hjemmeside: [www.socialcapitalbank.com](http://www.socialcapitalbank.com)  
E-mail: [peter.brorsen@socialcapitalbank.com](mailto: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 hovedandpartshaver Peter William Brorsen. Der henvises til note 1 i regnskabet.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Socaba ApS for 2022 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

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, 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.

#### Andre eksterne omkostninger

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Småanskaffelser under kr. 31.000 indregnes i resultatopgørelsen.

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**

	2022	2021
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>13.379</b>	<b>4.189</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>13.379</b>	<b>4.189</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-1.717.182	-640
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-1.703.803</b>	<b>3.549</b>
Beregnete skatter.....	-2.442	-880
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-1.706.245</b>	<b>2.669</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat .....	-1.706.245	2.669
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-1.706.245</b>	<b>2.669</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2022	2021
<b>AKTIVER</b>		
Udskudt skatteaktiv .....	658	658
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<u>658</u>	<u>658</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<u>658</u>	<u>658</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	562.464	83.661
Andre tilgodehavender .....	183.899	1.006.625
<b>Tilgodehavender</b> .....	<u>746.363</u>	<u>1.090.286</u>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<u>289.152</u>	<u>496.040</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<u>1.035.515</u>	<u>1.586.326</u>
<b>AKTIVER</b> .....	<u><u>1.036.173</u></u>	<u><u>1.586.984</u></u>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2022	2021
<b>PASSIVER</b>		
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	-1.692.209	14.036
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>-1.567.209</b>	<b>139.036</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	2.570.017	1.415.854
<b>2 Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>2.570.017</b>	<b>1.415.854</b>
Kreditinstitutter.....	0	1.213
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	30.000	30.000
Selskabsskat.....	2.442	880
Anden gæld.....	923	1
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>33.365</b>	<b>32.094</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>2.603.382</b>	<b>1.447.948</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>1.036.173</b>	<b>1.586.984</b>
<b>3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
<b>4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

**EGENKAPITALOPGØRELSE**

	2022	2021
Virksomhedskapital primo .....	125.000	125.000
<b>Virksomhedskapital ultimo .....</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Overført resultat, primo .....	14.036	11.367
Årets resultat.....	-1.706.245	2.669
<b>Overført resultat ultimo.....</b>	<b>-1.692.209</b>	<b>14.036</b>
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>-1.567.209</b>	<b>139.036</b>

## 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 2023 og at han vil yde yderligere lån til selskabet, som sikrer, at selskabet kan fortsætte sin drift som going concern i 2023.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Gæld efter 5 år
<b>2 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.415.853	2.570.017	0
	<u>1.415.853</u>	<u>2.570.017</u>	<u>0</u>

**3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

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

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen

8. juni 2023

SF/JPE/LB/2