

ÅRSRAPPORT

1. juli 2022 - 30. juni 2023

Social Skills ApS

Stenagervej 9
4640 Faxe

CVR nr. 39680157

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 26. juli 2023

Dirigent

Jane Dunker Sterup

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Påtegninger

Ledelsespåtegning 5

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 6

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni 7

Balance pr. 30. juni 8

Egenkapitalopgørelse 10

Noter 11

Anvendt regnskabspraksis 12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Social Skills ApS
Stenagervej 9
4640 Faxe

Telefon: 3143 2313
Email: info@socialskills.dk

CVR-nr.: 39680157
Stiftelsesdato: 1. juli 2018
Hjemsted: Faxe Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Direktion

Jane Dunker Sterup

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
26. juli 2023, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er salg af bøger og konsulentbistand.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2022/23 et resultat før skat på kr. -20.689.

Ledelsen anser årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022/23 for Social Skills 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 2023 samt af resultatet.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision fortsat for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 26. juli 2023

Direktion:

Jane Dunker Sterup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Social Skills ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Social Skills ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 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 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.

Faxe, den 26. juli 2023

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Poul Johansson
Registreret revisor FSR
mne2968

Resultatoppgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2022/23	2021/22
Bruttofortjeneste/-tab		113.937	197.845
Personaleomkostninger	1.	<u>-132.909</u>	<u>-130.960</u>
Resultat før finansielle poster		<u>-18.972</u>	<u>66.885</u>
Andre finansielle omkostninger		<u>-1.717</u>	<u>-1.084</u>
Ordinært resultat før skat		<u>-20.689</u>	<u>65.801</u>
Skat af årets resultat	2.	<u>4.254</u>	<u>-14.564</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>-16.435</u>	<u>51.237</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-16.435</u>	<u>51.237</u>
Disponeret i alt		<u>-16.435</u>	<u>51.237</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2023	2022
AKTIVER			
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Fremstillede varer og handelsvarer		52.660	44.894
Varebeholdninger i alt		52.660	44.894
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		11.819	61.661
Skatteaktiv		4.254	0
Tilgodehavender i alt		16.073	61.661
Likvide beholdninger		158.457	135.621
Likvide beholdninger i alt		158.457	135.621
Omsætningsaktiver i alt		227.190	242.176
AKTIVER I ALT		227.190	242.176

Balance pr. 30. juni

	Note	2023	2022
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført overskud eller underskud		106.135	122.569
Egenkapital i alt		156.135	172.569
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		0	13.564
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	13.564
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000	6.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		65.055	50.043
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		71.055	56.043
Gældsforpligtelser i alt		71.055	69.607
PASSIVER I ALT		227.190	242.176
Eventualforpligtelser	3.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4.		

Egenkapitaloppgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital, 1. juli 2022	50.000	122.570	172.570
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-16.435	-16.435
Egenkapital, 30. juni 2023	50.000	106.135	156.135

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital, 1. juli 2021	50.000	71.332	121.332
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	51.237	51.237
Egenkapital, 30. juni 2022	50.000	122.569	172.569

Noter

	2022/23	2021/22
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	130.000	123.985
Andre omkostninger til social sikring	2.909	6.975
	<u>132.909</u>	<u>130.960</u>
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	0	0
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	14.564
Regulering af udskudt skat	-4.254	0
	<u>-4.254</u>	<u>14.564</u>
3. Eventualforpligtelser		
Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.		
4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Social Skills ApS 2022/23 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

Omkostninger til færdigvarer og handelsvarer

Omkostninger til færdigvarer og handelsvarer indeholder det forbrug af varer der er medgået til virksomhedens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

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 nettorealisationsværdi.

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 er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.