

COCCapital ApS

Emilievej 9A, 2920 Charlottenlund

Årsrapport for

1. januar - 31. december 2022

CVR-nr. 40 98 84 08

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. april 2023.

Christoffer Østergaard Clausen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 9 Egenkapitalopgørelse
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for COCCapital ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 22. april 2023

Direktion

Christoffer Østergaard Clausen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i COCCapital ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for COCCapital ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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.

København, den 22. april 2023

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Leif Tomasson

statsautoriseret revisor
mne25346

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------------|--|
| Selskabet | COCCapital ApS Emilievej 9A 2920 Charlottenlund |
| | CVR-nr.: 40 98 84 08 |
| | Stiftet: 4. december 2019 |
| | Regnskabsår: 1. januar 2022 - 31. december 2022 3. regnskabsår |
| Direktion | Christoffer Østergaard Clausen |
| Revisor | Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Øster Allé 42 2100 København Ø |
| Kapitalinteresse | Clausen Capital ApS, Hellerup |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af eje kapitalandele i andre selskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -5.277 kr. mod -5.501 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -5.517 kr. mod -5.769 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for COCCapital ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Indtægter af kapitalinteresse

Udbytte fra kapitalinteresse indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse

Kapitalinteresse indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| Bruttotab | -5.277 | -5.501 |
| Øvrige finansielle omkostninger | <u>-240</u> | <u>-268</u> |
| Resultat før skat | -5.517 | -5.769 |
| Årets resultat | <u>-5.517</u> | <u>-5.769</u> |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Disponeret fra overført resultat | <u>-5.517</u> | <u>-5.769</u> |
| Disponeret i alt | <u>-5.517</u> | <u>-5.769</u> |

Balance 31. december

| Aktiver | | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| Note | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| 1 | Kapitalinteresse | 10.000 | 10.000 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>10.000</u> | <u>10.000</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>10.000</u> | <u>10.000</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Likvide beholdninger | <u>28.038</u> | <u>33.554</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>28.038</u> | <u>33.554</u> |
| | Aktiver i alt | <u>38.038</u> | <u>43.554</u> |
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| | Virksomhedskapital | 40.000 | 40.000 |
| | Overført resultat | <u>-6.962</u> | <u>-1.446</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>33.038</u> | <u>38.554</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> |
| | Passiver i alt | <u>38.038</u> | <u>43.554</u> |
| | | | |
| 2 | Eventualposter | | |

Egenkapitalopgørelse

| | <u>Virksomhedskapital</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--|---------------------------|--------------------------|---------------|
| Egenkapital 1. januar 2021 | 40.000 | 4.323 | 44.323 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -5.769 | -5.769 |
| Egenkapital 1. januar 2022 | 40.000 | -1.446 | 38.554 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -5.516 | -5.516 |
| | 40.000 | -6.962 | 33.038 |

Noter

| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|--|---------------|---------------|
| 1. Kapitalinteresse | | |
| Kostpris 1. januar 2022 | <u>10.000</u> | <u>10.000</u> |
| Kostpris 31. december 2022 | <u>10.000</u> | <u>10.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 | <u>10.000</u> | <u>10.000</u> |

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|-------------------------------|------------------|--------------------|-----------------------|
| Clausen Capital ApS, Hellerup | 20 % | <u>-2.103.515</u> | <u>-844.184</u> |
| | | <u>-2.103.515</u> | <u>-844.184</u> |

2. Eventualposter

Selskabet har ingen eventualforpligtelser pr. 31. december 2022.