

Social Kapital ApS

Hans Hedtofts Gade 8, 6. th

2300 København S

CVR-nr. 41 52 48 98

Årsrapport for 2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. december 2023

Martin Dalhoff Steensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance pr. 30. september 2023	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Social Kapital ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29. december 2023

Direktion

Martin Dalhoff Steensen
Adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Social Kapital ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Social Kapital ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg C, den 29. december 2023

Solveo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 40 84 48 99

Søren Møller Poulsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne15202

Selskabsoplysninger

Selskabet

Social Kapital ApS
Hans Hedtofts Gade 8, 6. th
2300 København S

CVR-nr.: 41 52 48 98

Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Hjemsted: København

Direktion

Martin Dalhoff Steensen, adm. direktør

Revisor

Solveo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Rahbeks Alle 21
1801 Frederiksberg C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive konsulentvirksomhed samt at investere i aktier og anparter og enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på kr. 105.790, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en egenkapital på kr. 89.073.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse
1. oktober 2022 - 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
Bruttofortjeneste		521.795	-5.550
Personaleomkostninger	1	-382.917	0
Finansielle indtægter		61	0
Finansielle omkostninger		-2.295	-231
Resultat før skat		136.644	-5.781
Skat af årets resultat	2	-30.854	0
Årets resultat		105.790	-5.781
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		45.000	0
Ekstraordinært udbytte		45.000	0
Overført resultat		15.790	-5.781
		105.790	-5.781

Balance pr. 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	3	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		65.584	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		40.566	0
Andre tilgodehavender		<u>2.412</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>108.562</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>55.167</u>	<u>22.033</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>163.729</u>	<u>22.033</u>
Aktiver i alt		<u><u>173.729</u></u>	<u><u>32.033</u></u>

Balance pr. 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		4.073	-11.717
Foreslået udbytte for regnskabsåret		45.000	0
Egenkapital		<u>89.073</u>	<u>28.283</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.453	3.750
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.517	0
Selskabsskat		30.854	0
Anden gæld		36.832	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>84.656</u>	<u>3.750</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>84.656</u>	<u>3.750</u>
Passiver i alt		<u><u>173.729</u></u>	<u><u>32.033</u></u>

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	Foreslået ekstraordinær t udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2022	40.000	-11.717	0	0	28.283
Betalt ekstraordinært udbytte	0	0	0	-45.000	-45.000
Årets resultat	0	15.790	45.000	45.000	105.790
Egenkapital 30. september 2023	40.000	4.073	45.000	0	89.073

Noter

	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	364.337	0
Pensioner	4.000	0
Andre omkostninger til social sikring	2.275	0
Andre personaleomkostninger	<u>12.305</u>	<u>0</u>
	<u>382.917</u>	<u>0</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>0</u>
	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>30.854</u>	<u>0</u>
	<u>30.854</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>2022/23</u> kr.	<u>2021/22</u> kr.
3 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2022	10.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>10.000</u>
Kostpris 30. september 2023	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
DIB Denmark ApS	København	25%

Noter

4 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Social Kapital ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Noter

4 Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter bankindeståender.

Selskabsskat og udskudt skat

Årets skat, består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudtskat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Noter

4 Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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