

Kapitalformidlingsselskabet af 5. december 1995 A/S

c/o Advokatfirmaet Eske Bruun, Carlsmindevej 11, 2840 Holte

CVR-nr. 18 77 83 00

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30/6 2021



Ole Eske Bruun

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|-----------------------------------|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 2 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Årsregnskab | |
| Regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 10 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28.05.2021

Direktion




Ole Eske Bruun

Bestyrelse



Kurt Mogensen
Formand



Ole Eske Bruun Jesper Nørholt

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til kapitalejerne i Kapitalformidlingsselskabet af 5.december 1995 A/S

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Kapitalformidlingsselskabet af 5. december 1995 A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og regnskabspraksis.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

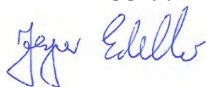
Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

København, den 28.05. 2021

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31



Jesper Edelbo

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne10901

Selskabsoplysninger

| | |
|-------------------|---|
| Selskabet | Kapitalformidlingselskabet af 5. december 1995 A/S c/o Advokatfirmaet Eske Bruun Carlsmindevej 11, 2840 Holte |
| | Telefon: 72 27 34 56 Telefax: 72 27 00 27 |
| | CVR-nr: 18 77 83 00 Regnskabsår: 1. januar - 31. december Hjemsteds- kommune: København |
| Bestyrelse | Kurt Mogensen, formand Ole Eske Bruun Jesper Nørholt |
| Direktion | Ole Eske Bruun |
| Advokat | Ole Eske Bruun Carlsmindevej 11, 2840 Holte |
| Revision | PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Strandvejen 44 2900 Hellerup |
| Bank | BankNordik Rued Langgaardsvej 6-8 4. sal 2300 København S |

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Kapitalformidlingsselskabet af 5. december 1995 A/S driver virksomhed ved erhvervelse af ejerandele eller anbringelse af midler i en eller flere erhvervsvirksomheder.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabskapitalen i Kapitalformidlingsselskabet af 5. december 1995 A/S er ikke blevet retableret i 2020.

Selskabets aktionærer har garanteret at ville tilføre selskabet den likviditet, som sikrer, at selskabet kan indfri sine forpligtelser, når de forfalder, og dermed fortsætte som going concern mindst frem til 30. juni 2023.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efterfølgende indtruffet hændelser, som påvirker selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2020.

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Kapitalformidlingsselskabet af 5. december 1995 A/S for 2020 er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder.

Der udarbejdes ikke koncernregnskab da betingelserne i § 110 i ÅRL er opfyldt.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgiftsføres med den skat, der kan henføres til årets resultat.

Skat udgiftsføres med den selskabsskat, som forventes pålignet årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat, der opstår ved forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier på materielle anlægsaktiver og varebeholdninger.

Kapitalformidlingsselskabet af 5.december 1995 A/S er sambeskattet med datterselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Udskudt skatteaktiv indregnes ikke, da denne post ikke forventes at kunne benyttes i fremtiden.

Balance

Anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder er opgjort efter equity metoden, hvorefter andel af årets resultat er medtaget i resultatopgørelsen og andel af den regnskabsmæssige indre værdi er medtaget i balancen.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede tilgodehavender samt for variabelt forrentet tilgodehavender normalt svarer til den nominelle værdi.

Der sker nedskrivning til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentet gældsforpligtelser samt for variabelt forrentet gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

| | Note | 2020 DKK 1.000 | 2019 DKK 1.000 |
|---|------|-------------------|-------------------|
| Andre driftsomkostninger | | -51 | -52 |
| Resultat før finansielle poster | | -51 | -52 |
| Resultat af kapitalandele i datterselskab | | -158 | -152 |
| Renterindtægter tilknyttede virksomhed | | 4 | 0 |
| Renteudgifter bank | | -9 | -10 |
| Årets resultat | | -214 | -214 |

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

| | | | |
|-------------------|--|-------------|-------------|
| Overført resultat | | -214 | -214 |
| | | -214 | -214 |

Balance pr. 31. december

| Aktiver | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|---------------------|---------------------|
| | | <u>DKK 1.000</u> | <u>DKK 1.000</u> |
| Kapitalandele i dattervirksomheder | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 272 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>1</u> | <u>1</u> |
| Tilgodehavender | | <u>273</u> | <u>1</u> |
| Likvidebeholdninger | | <u>1.202</u> | <u>1.966</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>1.475</u> | <u>1.967</u> |
| Aktiver | | <u>1.475</u> | <u>1.967</u> |

Balance pr. 31. december

Passiver

| | Note | 2020 | 2019 |
|--|------|---------------------|---------------------|
| | | <u>DKK 1.000</u> | <u>DKK 1.000</u> |
| Selskabskapital | | 39.300 | 39.300 |
| Overkurs ved emission | | 30.800 | 30.800 |
| Overført resultat | | <u>-69.096</u> | <u>-68.882</u> |
| Egenkapital | | <u>1.004</u> | <u>1.218</u> |
| Hensættelse til tab datterselskab | | <u>0</u> | <u>277</u> |
| Hensatte forpligtelser | | <u>0</u> | <u>277</u> |
| Anden gæld | | <u>471</u> | <u>471</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>471</u> | <u>471</u> |
| Gældsforpligtelser | | <u>471</u> | <u>471</u> |
| Passiver | | <u>1.475</u> | <u>1.967</u> |
| Andre forpligtelser | 1 | | |
| Medarbejderforhold | 2 | | |
| Ejerforhold | 3 | | |

Egenkapitalopgørelse

| | Selskabs- kapital DKK 1.000 | Overkurs ved emission DKK 1.000 | Overført resultat DKK 1.000 | I alt DKK 1.000 |
|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| Egenkapital 1. januar 2020 | 39.300 | 30.800 | -68.882 | 1.218 |
| Årets resultat | 0 | 0 | -214 | -214 |
| Egenkapital 31. december 2020 | 39.300 | 30.800 | -69.096 | 1.004 |

Selskabskapitalen

Selskabets indskudskapital består af 39.300 aktier à 1.000 eller multipla heraf.

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder

Noter

1 Andre forpligtelser

Der påhviler ikke selskabet kautions-, garanti- eller andre forpligtelser.

2 Medarbejderforhold

Selskabet har ingen ansatte og der er i regnskabsåret ikke udbetalt løn eller andet vederlag til direktion. Der er i regnskabsåret udbetalt bestyrelseshonorar.

3

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

- Pensionskassen for Socialrådgivere, Socialpædagoger og kontorphonale
- Pensionskassen for Sygeplejersker og Lægeseekretærer
- Sampension KP Livsforsikring A/S

Selskabets aktionærer har garanteret at ville tilføre selskabet den likviditet, som sikrer, at selskabet kan indfri sine forpligtelser, når de forfalder, og dermed fortsætte som going concern mindst frem til 30. juni 2023.