

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Årsrapport 2015/16

CVR-nr. 20 15 65 03

CapaCity Holding ApS

Søholmvej 31

3480 Fredensborg

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. oktober 2016

Søren Leth Truelsen
Dirigent

Tel (+45) 43 96 06 56 | Fax (+45) 43 43 04 01 | pkf@pkf.dk | www.pkf.dk
Hovedvejen 56 | DK-2600 Glostrup
CVR-nr. 14 11 92 99 | Netværk: RevisorGruppen Danmark og PKF International

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for CapaCity Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 26. oktober 2016

Direktion

Søren Leth Truelsen

Bestyrelse

Søren Leth Truelsen

Kirsten Rie Truelsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i CapaCity Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CapaCity Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Glostrup, den 26. oktober 2016

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

H. Munkebo Christiansen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	CapaCity Holding ApS Søholmvej 31 3480 Fredensborg
	Telefon: 49 16 10 00
	Telefax: 49 16 10 01
	CVR-nr.: 20 15 65 03
	Stiftet: 15. juni 1997
	Hjemsted: Fredensborg Kommune
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Søren Leth Truelsen Kirsten Rie Truelsen
Direktion	Søren Leth Truelsen
Revision	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
Bankforbindelse	Danske Bank, Holmens Kanal 2-12, 1092 København K
Advokatforbindelse	Advodan, Glostrup Torv 8-10, 2600 Glostrup

Hovedtal

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Resultatoppgørelse:					
Bruttotab	-29	-27	-39	-22	-24
Resultat af ordinær primær drift	-29	-27	-39	-22	-4
Finansielle poster, netto	6.040	65	112	13	0
Årets resultat	6.011	38	73	-8	-28
Balance:					
Balancesum	5.648	4.457	4.427	4.672	4.699
Egenkapital	2.927	-3.123	-3.123	-3.196	-3.187

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år været finansierings- og investeringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 6.011 t.kr. mod 38 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CapaCity Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursreguleringer vedrørende tilgodehavender samt avance / tab ved salg af andre værdipapirer og kapitalandele. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier, der måles til dagsværdi. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi. Såfremt en pålidelig salgsværdi ikke kan fastlægges, måles unoterede værdipapirer til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-28.975	-27.000
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaven- der, der er anlægsaktiver	1.695.573	55.241
Andre finansielle indtægter	4.908.035	10.201
Øvrige finansielle omkostninger	-563.148	0
Resultat før skat	6.011.485	38.442
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	6.011.485	38.442
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	6.011.485	38.442
Disponeret i alt	6.011.485	38.442

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2016	2015
Anlægsaktiver		
1 Andre værdipapirer og kapitalandele	3.544.333	4.457.159
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.544.333</u>	<u>4.457.159</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.544.333</u>	<u>4.457.159</u>
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	624.311	0
Tilgodehavender i alt	<u>624.311</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	1.478.963	0
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.103.274</u>	<u>0</u>
Aktiver i alt	<u>5.647.607</u>	<u>4.457.159</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2016	2015
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	125.000	125.000
3 Overført resultat	2.802.340	-3.209.145
Egenkapital i alt	2.927.340	-3.084.145
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	110.138	0
Anden gæld	2.610.129	7.541.304
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.720.267	7.541.304
Gældsforpligtelser i alt	2.720.267	7.541.304
Passiver i alt	5.647.607	4.457.159
4 Sikkerhedsstillelser		
5 Eventualposter		

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
1. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. juli 2015	4.457.159	4.554.157
Tilgang i årets løb	3.491.827	300.000
Afgang i årets løb	<u>-4.404.653</u>	<u>-396.998</u>
Kostpris 30. juni 2016	<u>3.544.333</u>	<u>4.457.159</u>
Nedskrivninger 1. juli 2015	0	-245.419
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger	<u>0</u>	<u>245.419</u>
Nedskrivninger 30. juni 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>3.544.333</u>	<u>4.457.159</u>
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2015	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
3. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2015	-3.209.145	-3.247.587
Årets overførte overskud eller underskud	<u>6.011.485</u>	<u>38.442</u>
	<u>2.802.340</u>	<u>-3.209.145</u>
4. Sikkerhedsstillelser		
Der er i forbindelse med overdragelse af en kapitalandel stillet bankgaranti overfor køber for en del af salgssummen. Til sikkerhed for garantien er stillet likvide beholdninger på 1.479 t.kr.		
5. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på 535 t.kr., da der er usikkerhed om, hvornår dette kan udnyttes i fremtidig indtjening.		