

CapaCity Holding ApS

Søholmvej 31, 3480 Fredensborg

CVR-nr. 20 15 65 03

Årsrapport

2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. december 2020.

Søren Leth Truelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Hovedtal	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 16. december 2020

Direktion

Søren Leth Truelsen

Bestyrelse

Søren Leth Truelsen

Kirsten Rie Truelsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i CapaCity Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for CapaCity Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 (IESBA's Etiske regler) 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.

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.

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 regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 den øverste ledelse 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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

Glostrup, den 16. december 2020

PKF Munkebo Vindelev

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14 11 92 99

H. Munkebo Christiansen
Statsautoriseret revisor
mne3644

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 23. regnskabsår
Bestyrelse	Søren Leth Truelsen Kirsten Rie Truelsen
Direktion	Søren Leth Truelsen
Revision	PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Hovedvejen 56 2600 Glostrup
Bankforbindelser	Danske Bank, Holmens Kanal 2-12, 1092 København K Handelsbanken, Havneholmen 29, 1561 København
Advokatforbindelse	Advodan, Glostrup Torv 8-10, 2600 Glostrup
Associerede virksomheder	Orion II ApS, Fredensborg Humblefryd Holding ApS, Fredensborg

Hovedtal

	2019/20 t.kr.	2018/19 t.kr.	2017/18 t.kr.	2016/17 t.kr.	2015/16 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttotab	-28	-63	-26	-53	-29
Resultat af ordinær primær drift	-28	-63	-26	-53	-29
Finansielle poster, netto	148	551	437	2.512	6.040
Årets resultat	119	488	411	2.459	6.011
Balance:					
Balancesum	6.518	6.440	6.359	9.228	5.648
Egenkapital	1.626	1.507	1.019	5.001	2.927

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 119 t.kr. mod 488 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for acceptabelt.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Begivenheder i Orion II ApS og Infare Solutions ApS:

Udbrudet og spredningen af COVID-19 i starten af 2020 har medført en reduktion i selskabets nettoomsætning på ca. 4 % i månederne januar til april 2020 i forhold til forventningerne ved årets begyndelse. Den primære årsag til nedgangen er ekstraordinære rabatter til kunder og en reduktion i aktiviteten. Begge dele forårsaget af COVID-19. Kun i meget lille omfang har det været muligt for virksomheden at begrænse den økonomiske påvirkning af nedgangen gennem nedskæringer i personalet, da langt størstedelen af selskabets medarbejdere er fuldtidsansatte.

På nuværende tidspunkt er ledelsen i selskabet ikke i stand til at komme med et pålideligt estimat over, hvornår påvirkningen af COVID-19 vil aftage og forretningen igen vil fungere normalt. Afhængig af tidsrammen for, hvornår selskabets nettoomsætning vil normalisere sig, og hvordan nettoomsætningen og omkostningerne vil udvikle sig i mellemtiden, kan en yderligere betydelig nedskrivning blive nødvendig.

Udover ovenstående er der ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, 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. 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 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.

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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
Bruttotab	-28.449	-63.498
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	162.459	750.211
Andre finansielle indtægter	92.099	86.137
Øvrige finansielle omkostninger	-106.886	-284.974
Resultat før skat	119.223	487.876
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	119.223	487.876
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	119.223	487.876
Disponeret i alt	119.223	487.876

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	3.662.120	3.662.120
2 Andre værdipapirer og kapitalandele	528.145	543.346
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>4.190.265</u>	<u>4.205.466</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>4.190.265</u>	<u>4.205.466</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	2.323.653	2.234.947
Tilgodehavender i alt	<u>2.323.653</u>	<u>2.234.947</u>
Likvide beholdninger	3.595	0
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.327.248</u>	<u>2.234.947</u>
Aktiver i alt	<u>6.517.513</u>	<u>6.440.413</u>

Balance 30. juni

Passiver		2020	2019
Note		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	125.000	125.000
4	Overført resultat	<u>1.501.404</u>	<u>1.382.181</u>
	Egenkapital i alt	<u>1.626.404</u>	<u>1.507.181</u>
 Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	<u>2.491.706</u>	<u>2.500.000</u>
5	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.491.706</u>	<u>2.500.000</u>
5	Kortfristet del af langfristet gæld	0	21.571
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	110.138	110.138
	Anden gæld	<u>2.289.265</u>	<u>2.301.523</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.399.403</u>	<u>2.433.232</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.891.109</u>	<u>4.933.232</u>
	Passiver i alt	<u>6.517.513</u>	<u>6.440.413</u>
 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
7 Eventualposter			

Noter

		<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>	
1. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris 1. juli 2019		3.662.120	3.662.120	
Kostpris 30. juni 2020		3.662.120	3.662.120	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020		3.662.120	3.662.120	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos CapaCity Holding ApS
Orion II ApS, Fredensborg	46,42 %	11.480.203	-18.737	3.635.535
Humlefyrd Holding ApS, Fredensborg	50,00 %	-1.654.916	-1.066.166	26.585
		<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>	
2. Andre værdipapirer og kapitalandele				
Kostpris 1. juli 2019		543.346	555.147	
Tilgang i årets løb		0	3.400	
Afgang i årets løb		-15.201	-15.201	
Kostpris 30. juni 2020		528.145	543.346	
Nedskrivninger 1. juli 2019		0	-5.640	
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger		0	5.640	
Nedskrivninger 30. juni 2020		0	0	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2020		528.145	543.346	
3. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. juli 2019		125.000	125.000	
		125.000	125.000	

Noter

	<u>30/6 2020</u>	<u>30/6 2019</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2019	1.382.181	894.305
Årets overførte overskud eller underskud	<u>119.223</u>	<u>487.876</u>
	<u>1.501.404</u>	<u>1.382.181</u>

5. Gældsforpligtelser

	<u>Gæld i alt 30/6 2020</u>	<u>Kortfristet del af lang- fristet gæld</u>	<u>Langfristet gæld 30/6 2020</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>
Gæld til pengeinstitutter	<u>2.491.706</u>	<u>0</u>	<u>2.491.706</u>	<u>0</u>
	<u>2.491.706</u>	<u>0</u>	<u>2.491.706</u>	<u>0</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.492 t.kr., er der givet pant i selskabets anparter i Humlefyrd Holding ApS, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør 27 t.kr.

7. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet udskudt skatteaktiv på 591 t.kr. Skatteaktivet er ikke indregnet, da det er usikkert, hvorvidt det kan udnyttes i indtjeningen indenfor en tidshorisont på 3-5 år.

Eventualforpligtelser

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for bankgæld i en associeret virksomhed samt bankgæld i dennes dattervirksomhed. Virksomhedernes samlede bankgæld udgør pr. 30. juni 2020 i alt 3.494 t.kr.