

CAPE ABILITIES A/S

Hestkøb Vænge 81
3460 Birkerød

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/03/2017

Morten Halskov
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CAPE ABILITIES A/S

Hestkøb Vænge 81

3460 Birkerød

Telefonnummer: 40180000

CVR-nr: 21409073

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Danske Bank

Revisor

JØRNER & SCHNEIDER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Lyngbyvej 225, st

2900 Hellerup

DK Danmark

CVR-nr: 70605112

P-enhed: 1000613056

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og vedtaget årsrapport 2016 inkl. ledelsesberetningen for Cape Abilities A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 08/03/2017

Direktion

Paul Frans Avlund

Bestyrelse

Paul Frans Avlund

Morten Halskov
Formand

Tonny Vangsgaard Gravesen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i CAPE ABILITIES A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for CAPE ABILITIES A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 regnskabet

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 regnskabet

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 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. 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.

Gentofte, 08/03/2017

Nils Jørner

Registreret revisor

JØRNER & SCHNEIDER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 70605112

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet beskæftiger sig med rådgivning og konsulentassistance samt softwareudvikling indenfor telekommunikation- og IT-sektoren.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets driftsresultat på kr. 2.708.576 har været i den forventede størrelsesorden.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter ledelsens skøn ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2016.

Selskabet forventer en positiv udvikling for regnskabsåret 2017 med en konsolidering af egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Af konkurrencehensyn er omsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger ikke vist i det eksterne regnskab.

Da koncernen ikke tilsammen overskrider to af de i årsregnskabslovens § 110 opregnede størrelseskriterier, er der ikke udarbejdet koncernregnskab for 2016.

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.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen i det eksterne regnskab er opstillet artsopdelt.

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af salgsrabatter og merværdiafgift.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Skat af årets resultat sammensætter sig af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i den opgjorte udskudte skat. Skat af årets skattepligtige indkomst beregnes med 22%.

Den udskudte skat omfatter den skattebyrde, der efter nugældende skatteregler hviler på foretagne skattemæssige merafskrivninger på anlægsaktiver.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Anskaffelsessum omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til 3-5 år.

Nyansksaffelser med anskaffelsessum på under grænsen for skattemæssige straksafskrivninger udgiftsføres i anskaffelsesåret. Omkostninger til reparation og vedligeholdelse udgiftsføres i det år, de er afholdt. Avance

eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris reduceret med direkte salgsomkostninger og den bogførte værdi på salgstidspunktet. Beløbet resultatføres som en del af den ordinære drift.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter "indre værdis metode" (Equitymetoden).

Virksomhedernes resultat indgår efter dette princip i moderselskabets resultatopgørelse. I balancen indregnes anparterne til den regnskabsmæssige indre værdi på årsregnskabstidspunktet. Nystiftede selskaber, som ikke har aflagt årsrapport, værdiansættes til kostpris.

Værdipapirer:

Værdipapirer måles til dagspris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender. Der er ikke hensat til tab i regnskabsåret.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld optages til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.922.626	1.070.110
Personaleomkostninger	1	-947.585	-967.811
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-19.100	-76.400
Resultat af ordinær primær drift		955.941	25.899
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	2	1.929.085	590.956
Andre finansielle indtægter		59.445	54.280
Øvrige finansielle omkostninger		-17.292	-37.710
Ordinært resultat før skat		2.927.179	633.425
Skat af årets resultat	3	-218.603	-20.606
Årets resultat		2.708.576	612.819
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		700.000	600.000
Overført resultat		2.008.576	12.819
I alt		2.708.576	612.819

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	19.100
Materielle anlægsaktiver i alt		0	19.100
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.443.450	2.884.851
Andre tilgodehavender		28.500	28.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		4.471.950	2.913.351
Anlægsaktiver i alt		4.471.950	2.932.451
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		227.250	1.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		336.287	542.386
Tilgodehavender i alt		563.537	543.386
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.003.917	976.306
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.003.917	976.306
Likvide beholdninger		1.888.335	1.064.062
Omsætningsaktiver i alt		3.455.789	2.583.754
Aktiver i alt		7.927.739	5.516.205

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	4	600.000	600.000
Andre reserver		3.210.450	2.026.851
Overført resultat		2.890.440	2.110.949
Forslag til udbytte		700.000	600.000
Egenkapital i alt		7.400.890	5.337.800
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		526.849	178.405
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		526.849	178.405
Gældsforpligtelser i alt		526.849	178.405
Passiver i alt		7.927.739	5.516.205

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	941.840	960.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.745	7.811
	<u>947.585</u>	<u>967.811</u>
Gennemsnitlig antal ansatte	<u>1</u>	<u>1</u>

2. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2016
	kr.
Bogført værdi pr. 1. januar 2016	2.884.851
Udloddet udbytte	-550.000
Årets resultat	1.929.085
Tilgang Siblingsoft ApS, 40%	225.000
Regulering til indre værdi køb Siblingsoft ApS	-45.486
Bogført værdi pr. 31. december 2016	<u>4.443.450</u>
Kapitalandele i datterselskaber omfatter:	
Cape Abilities SMS ApS, 100%	2.180.132
Cape Abilities Invest ApS, 100%	587.537
Siblingsoft ApS, 100%	1.675.781
	<u>4.443.450</u>

3. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	218.603	20.606
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	218.603	20.606

4. Registreret kapital mv.

Aktiekapitalen er fordelt i aktier à kr. 1 eller multipla heraf.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital primo	600.000
Tilgang	0
Aktiekapital ultimo	600.000

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 100.000 af aktiekapitalen. Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalen på kr. 600.000:

Avlund Holding ApS, 3460 Birkerød.