

*Poly Cap Holding ApS
Vintapperbuen 22
4070 Kirke Hyllinge*

CVR-nummer: 26 74 38 26

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2023*

(22. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2024

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Virksomhedsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Virksomhedsoplysninger

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Poly Cap Holding ApS Vintapperbuen 22 4070 Kirke Hyllinge
	E-mail: poly-cap@mail.dk
	CVR-nr.: 26 74 38 26
	Stiftet: 15. august 2002
	Kommune: Lejre
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Adam Munch
Pengeinstitut	Nordea Roskilde Algade 4 4000 Roskilde
Revisor	Nordskov Revision ApS v/Lone Nordskov Hovedgaden 41 4050 Skibby
Ejerforhold	Adam Munch, Dyssemosen 7, 4070 Kirke Hyllinge
Hovedaktivitet	Udlejning af ejendom og formueforvaltning

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 for Poly Cap Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Hyllinge, den / 2024

Direktion

Adam Munch

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Poly Cap Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Poly Cap Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

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

Skibby, den

Nordskov Revision ApS
v/Lone Nordskov
CVR-nr.: 30348184

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af formueadministration og udlejning

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Fravalg af revision

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Fravalg af revision

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Poly Cap Holding ApS for 2023 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	2023	2022
Andre driftsindtægter	180.000	180.000
Andre eksterne omkostninger.....	-8.600	-9.100
Andre driftsomkostninger	0	-12.121
DRIFTSRESULTAT	171.400	158.779
Andre finansielle omkostninger	-4.712	-9.077
RESULTAT FØR SKAT	166.688	149.702
1 Skat af årets resultat	-36.770	-32.934
ÅRETS RESULTAT	129.918	116.768
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	61.000	0
Overført resultat	68.918	116.768
DISPONERET I ALT	129.918	116.768

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

AKTIVER

	2023	2022
Grunde og bygninger.....	1.800.000	1.800.000
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Materielle anlægsaktiver	1.800.000	1.800.000
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	301.594	301.594
Finansielle anlægsaktiver	301.594	301.594
ANLÆGSAKTIVER	2.101.594	2.101.594
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	421.500	353.874
Selskabsskat	5.230	0
Tilgodehavender	426.730	353.874
Likvide beholdninger	112.416	101.075
OMSÆTNINGSAKTIVER	539.146	454.949
AKTIVER	2.640.740	2.556.543

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
PASSIVER

	2023	2022
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission.....	124.700	124.700
Overført resultat.....	2.081.474	1.951.556
EGENKAPITAL.....	2.331.174	2.201.256
Prioritetsgæld.....	73.096	144.660
Kreditinstitutter.....	0	16.479
Langfristede gældsforpligtelser.....	73.096	161.139
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	9.375	9.375
Selskabsskat.....	0	32.934
Anden gæld.....	38.055	23.019
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	189.040	128.820
Kortfristede gældsforpligtelser.....	236.470	194.148
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	309.566	355.287
PASSIVER.....	2.640.740	2.556.543

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2023	2022
1 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	36.770	32.934
	<hr/>	<hr/>
Skat af årets resultat i alt.....	36.770	32.934
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo.....	301.594	301.594
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2023	301.594	301.594
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023	301.594	301.594
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn,	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital
Poly-Cap ApS	Kr. Hyllinge	100%	301.594

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke yderligere pantsætninger og sikkerhedsstillelser ud over de nærværende udviste.