

*Poly Cap Holding ApS  
Vintapperbuen 22  
4070 Kirke Hyllinge*

*CVR-nummer: 26 74 38 26*

*ÅRSRAPPORT  
1. januar - 31. december 2022*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den \_\_/\_\_/2023

\_\_\_\_\_  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Virksomhedsoplysninger**

Selskabsoplysninger .....	3
---------------------------	---

**Påtegninger**

Ledespåtegning .....	4
----------------------	---

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

**Virksomhedsoplysninger**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

<b>Selskabet</b>	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
<b>Direktion</b>	Adam Munch
<b>Pengeinstitut</b>	Nordea Roskilde Algade 4 4000 Roskilde
<b>Revisor</b>	Nordskov Revision ApS v/Lone Nordskov Hovedgaden 41 4050 Skibby
<b>Ejerforhold</b>	Latifa Munch, ,
<b>Hovedaktivitet</b>	Udlejning af ejendom og formueforvaltning

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kirke Hyllinge, den     /     2023

### **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 2022 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 2022 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 nominel 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**

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 2022

	2022	2021
Andre driftsindtægter .....	180.000	180.000
Andre eksterne omkostninger.....	-9.100	-8.000
Andre driftsomkostninger .....	-12.121	-7.556
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>158.779</b>	<b>164.444</b>
Andre finansielle omkostninger .....	-9.077	-13.123
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>149.702</b>	<b>151.321</b>
1 Skat af årets resultat .....	-32.934	-33.290
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>116.768</b>	<b>118.031</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	57.200
Overført resultat .....	116.768	60.831
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>116.768</b>	<b>118.031</b>

## BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022

## AKTIVER

	2022	2021
Grunde og bygninger.....	1.800.000	1.800.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>1.800.000</b>	<b>1.800.000</b>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	301.594	301.594
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>301.594</b>	<b>301.594</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>2.101.594</b>	<b>2.101.594</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....	353.874	616.668
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>353.874</b>	<b>616.667</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>101.075</b>	<b>75.292</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>454.949</b>	<b>691.959</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>2.556.543</b>	<b>2.793.553</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022  
PASSIVER

	2022	2021
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overkurs ved emission .....	124.700	124.700
Overført resultat .....	1.951.556	1.834.788
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	0	57.200
<b>EGENKAPITAL .....</b>	<b>2.201.256</b>	<b>2.141.688</b>
Prioritetsgæld .....	144.660	214.722
Kreditinstitutter .....	16.479	43.420
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>161.139</b>	<b>258.142</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	9.375	9.375
Selskabsskat .....	32.934	12.820
Anden gæld .....	23.019	19.269
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	128.820	352.259
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>194.148</b>	<b>393.723</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>355.287</b>	<b>651.865</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>2.556.543</b>	<b>2.793.553</b>

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

## NOTER

	2022	2021
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat .....	32.934	33.290
	<hr/>	<hr/>
<b>Skat af årets resultat i alt.....</b>	<b>32.934</b>	<b>33.290</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Kostpris, primo.....	301.594	301.594
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2022	301.594	301.594
	<hr/>	<hr/>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022 .....</b>	<b>301.594</b>	<b>301.594</b>
	<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.