

ÅRSRAPPORT 2020

CPK Invest ApS

Røllikevej 4
4600 Køge

CVR nr. 27112366

Indsender:

HR Revision Køge
Søndre Allé 11
4600 Køge

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 23. juni 2021

Dirigent

Claus Covalsky Poulsen

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	9
Balance pr. 31. december 2020	10
Noter	12

Selskabet

CPK Invest ApS
Røllikevej 4
4600 Køge

Telefon: 2713 4003

CVR-nr.: 27112366
Stiftelsesdato: 14. april 2003
Hjemsted: Køge Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Claus Covalsky Poulsen

Revision

Revision er fravalgt.

Bankforbindelse

Nordea Bank
Torvet 14
4600 Køge

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
23. juni 2021, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er køb og salg af værdipapir.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020 for CPK Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet.

Selskabet har fravalgt revision for det kommende regnskabsår 2021 og det erklæres samtidig, at betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 23. juni 2021

Direktion:

Claus Covalsky Poulsen

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje datterselskab samt handel med værdipapirer.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Selskabet forventer en positiv udvikling i det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning stadig en coronavirus, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Til selskabets ledelse:

På Grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for CPK Invest ApS for regnskabsåret 2020.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, vi har modtaget til brug for opstilling af årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 23. juni 2021

HR Revision Køge cvr-nr: 28 84 25 62

Kenneth Barrett
Registreret revisor FSR

mne16913

Årsrapporten for CPK Invest ApS 2020 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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 og nedskrivninger. 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer indregnet under finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

Note	2020	2019
Bruttotab	-94.444	-92.417
Finansiering		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehav	58.172	87.069
Andre finansielle indtægter	764.763	579.711
Øvrige finansielle omkostninger	-7.981	-3.392
Ordinært resultat før skat	720.510	570.971
Skat af årets resultat	-160.248	-126.354
ÅRETS RESULTAT	560.262	444.617
Forslag til resultatdisponering		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	113.000	110.600
Overført resultat	447.262	334.017
Disponeret i alt	560.262	444.617

Balance pr. 31. december 2020

Note	2020	2019
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Finansielle anlægsaktiver		
Andre værdipapirer og kapitalandele	682.426	783.269
Finansielle anlægsaktiver i alt	682.426	783.269
Anlægsaktiver i alt	682.426	783.269
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.072.991	3.487.579
Værdipapirer og kapitalandele i alt	4.072.991	3.487.579
Likvide beholdninger	15.885	42.973
Likvide beholdninger i alt	15.885	42.973
Omsætningsaktiver i alt	4.088.876	3.530.552
AKTIVER I ALT	4.771.302	4.313.821

Balance pr. 31. december 2020

Note	2020	2019
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	5.000	5.000
Reserve for opskrivninger	804.301	905.144
Overført resultat	3.542.535	3.095.274
Foreslået udbytte for regnskabsåret	113.000	110.600
Egenkapital i alt	4.589.836	4.241.018
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.000	17.850
Selskabsskat	158.569	49.056
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	5.897	5.897
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	181.466	72.803
Gældsforpligtelser i alt	181.466	72.803
PASSIVER I ALT	4.771.302	4.313.821

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

	Tilknyttede selskaber		
1. Finansielle anlægsaktiver			
Anskaffelsessum:			
Anskaffelsessum, primo		783.269	
Anskaffelsessum, ultimo		<u>783.269</u>	
Akkumulerede af- og nedskrivninger:			
Årets op- og nedskrivninger		-100.843	
Op- og nedskrivninger, ultimo		<u>-100.843</u>	
Bogført værdi, ultimo		<u>682.426</u>	
	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Tilknyttede selskaber			
CCS Maintaince ApS	2.729.703	-403.375	25 %
2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.			
3. Eventualposter			
Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.			