

A4 revision ApS
Rude Havvej 15B
8300 Odder

Telefon 8654 5100
Telefax 8654 5166

mail info@a4revision.dk
www a4revision.dk

CVR.nr. 2920 5043
Bank Nordea, Odder afd.
1944 4376147288

Årsrapport for 2016/17

01.10.16 - 30.09.17
(14. regnskabsår)

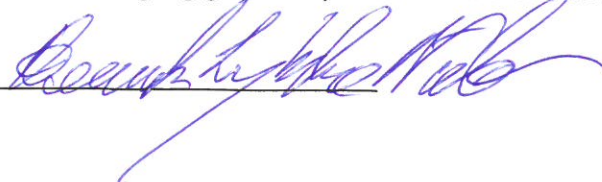
CAPTATOR ApS

Findalsvej 8
8300 Odder

CVR-nr. 27269451

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15/3 2018

Dirigent: _____



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for CAPTATOR ApS for regnskabsåret 2016/17.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odder, den 15/3 2018

Direktion


Henrik Lykke Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i CAPTATOR ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CAPTATOR ApS for regnskabsåret 1. oktober – 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, 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 FSR – danske revisors Ethiske 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 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.

Odder, den 15/3 2018

A4 Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
CVR NR 29 20 50 43
MNE NUMMER: MNE 6204



Leif Møller
Registreret revisor
FSR - danske revisorer

Selskabsoplysninger

Selskabet

CAPTATOR ApS
Findalsvej 8
8300 Odder

Telefon: 22373311
E-mail: lykke@captator.dk

CVR-nr.: 27269451
Stiftet: 2. juni 2003
Hjemstedskommune: Odder
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Henrik Lykke Nielsen

Revisor

A4 Revision ApS
Registreret revisionsanpartsselskab
Rude Havvej 15B
8300 Odder

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hoved aktivitet omfatter at drive virksomhed inden for informationsteknologi og dermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabet har foretaget renteberegning for tidligere år for gæld til anpartshaver med kr. 41.634. Det har således påvirket årets resultat negativt med et tilsvarende beløb. Uden denne korrektion ville årets resultat før skat have været kr. 401.362.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CAPTATOR ApS for 2016/17 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

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 ressourcer 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris (hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden). Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Udført arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført og overdraget til kunden (salgsmetoden).

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide midler indregnes til nominel værdi.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld til modervirksomhed omfatter beløb som følge af sambeskatningen.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		1.037.267	1.449
Personaleomkostninger	1	513.750	642
Ordinært resultat før finansielle poster		523.517	806
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		103.213	75
Andre finansielle omkostninger		60.576	5
Resultat før skat		359.728	727
Skat af årets resultat	2	81.825	167
Årets resultat		277.903	560
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		381.131	-179
Årets resultat		277.903	560
Til disposition		659.034	381
Overført til næste år		659.034	381
Disponeret i alt		659.034	381

Balance 30. september

	Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	tkr.
Aktiver			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		<u>103.525</u>	<u>331</u>
Tilgodehavender i alt		<u>103.525</u>	<u>331</u>
Likvide beholdninger		<u>3.689.807</u>	<u>3.144</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.793.332</u>	<u>3.476</u>
Aktiver i alt		<u>3.793.332</u>	<u>3.476</u>

Balance 30. september

	Note	2016/17	2015/16
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		150.000	150
Overført resultat		659.034	381
Egenkapital i alt		809.034	531
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		81.825	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	81.825	0
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	10
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.341.350	2.372
Anden gæld		551.123	563
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.902.473	2.945
Gældsforpligtelser i alt		2.984.298	2.945
Passiver i alt		3.793.332	3.476
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualposter m.v.	5		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2016/17	2015/16
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	507.946	629
	Andre udgifter til social sikring	5.804	13
	Personaleomkostninger i alt	513.750	642
	Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.		
2	Skat af årets resultat	2016/17	2015/16
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	81.825	163
	Udskudt skat af årets resultat	0	4
	Skat af årets resultat i alt	81.825	167
3	Langfristede gældsforpligtelser		
	Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
	Ingen.		
5	Eventualposter m.v.		
	Ingen.		