

Capture, Registreret Revisionsanpartsselskab

Vesterbyvej 13
2820 Gentofte

CVR nr. 28 12 61 31

Årsrapport for 2020/2021
17. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling den 30. november 2021
Dirigent

Navn: Frank Feilskov



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab for perioden 1. juli 2020 til 30. juni 2021	
Anvendt regnskabspraksis	4-6
Resultatopgørelse for 2020/2021	7
Balance pr. 30. juni 2021	8-9
Egenkapitalopgørelse for 2020/2021	10
Noter	11

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Capture, Registreret Revisionsanpartsselskab for regnskabsåret 2020/2021.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 til 30. juni 2021.

Det er vores opfattelse, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 30. september 2021

Direktion:



Frank Feilskov

Selskabsoplysninger

Anpartsselskabet:	Capture, Registreret Revisionsanpartsselskab Vesterbyvej 13 2820 Gentofte
	Telefon: 21 40 36 12
	E-mail: frank@feilskov.dk
	CVR nr.: 28 12 61 31
	Stiftet: 4. oktober 2004
	Hjemsted: Gentofte
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion:	Frank Feilskov
Revisor:	Rådgivning & Revision ApS Registreret Revisionsanpartsselskab Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund CVR nr. 2812 6131
Hovedaktiviteter:	Godkendt revisionsvirksomhed

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Capture, Registreret Revisionsanpartsselskab for 2020/2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 forudsigelige risici og tab, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, aktieindkomst.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn samt indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteilgodehavender indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

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 indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2020/2021

	Note		2019/2020 tkr.
Bruttoresultat		543.270	354
Personaleomkostninger	1	<u>-647.493</u>	<u>-474</u>
Driftsresultat		-104.223	-120
Andre finansielle indtægter		455.387	144
Andre finansielle omkostninger		<u>-62.117</u>	<u>-16</u>
Resultat før skat		289.047	8
Skat af årets resultat	2	<u>-63.580</u>	<u>-2</u>
Årets resultat		<u>225.467</u>	<u>6</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		110.000	110
Overført resultat		<u>115.467</u>	<u>-104</u>
I alt disponering		<u>225.467</u>	<u>6</u>

Balance pr. 30. juni 2021

Aktiver	Note		2019/2020 tkr.
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Varer under fremstilling		61.500	186
Varebeholdninger i alt		61.500	186
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		272.875	135
Andre tilgodehavender		3.981	4
Tilgodehavende selskabsskat		35.987	51
Tilgodehavender i alt		312.843	190
Værdipapirer og kapitalandele			
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.295.508	1.786
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.295.508	1.786
Likvide beholdninger		2.901.815	2.888
Omsætningsaktiver i alt		5.571.666	5.050
Aktiver i alt		5.571.666	5.050

Balance pr. 30. juni 2021

Passiver	Note	2019/2020 tkr.
Egenkapital		
Selskabskapital		125.000 125
Overført resultat		4.338.524 4.223
Foreslået udbytte for regnskabsåret		110.000 110
Egenkapital i alt		4.573.524 4.458
Gældsforpligtigelser		
Langfristede gældsforpligtigelser		
Selskabsskat	3	41.650 0
Langfristede gældsforpligtigelser i alt		41.650 0
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0 32
Anden gæld		956.492 560
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt		956.492 592
Gældsforpligtigelser i alt		998.142 592
Passiver i alt		5.571.666 5.050

Egenkapitalopgørelse for 2020/2021

	Registreret kapital mv.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	Overført resultat
Egenkapital primo	125.000	110.000	4.223.057
Årets resultat	0	110.000	115.467
	0	110.000	115.467
Betalt udbytte	0	-110.000	0
	0	-110.000	0
Egenkapital, ultimo	125.000	110.000	4.338.524
Egenkapital, ultimo			<u>4.573.524</u>

Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:

	Regnskabs- året 2016/2017	Regnskabs- året 2017/2018	Regnskabs- året 2018/2019	Regnskabs- året 2019/2020	Regnskabs- året 2020/2021
Selskabskapital, primo	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Ultimo	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000

Alle anparter har samme stemmerettigheder.

Noter

		2019/2020 tkr.		
1 Personalemkostninger				
Løn, gager og honorarer	641.783	468		
Sociale bidrag og andre personaleomkostninger	<u>5.710</u>	<u>6</u>		
Personaleomkostninger i alt	<u>647.493</u>	<u>474</u>		
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>		
2 Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	<u>63.580</u>	<u>2</u>		
Skat af årets resultat i alt	<u>63.580</u>	<u>2</u>		
3 Langfristede gældsforpligtigelser	Afdrag næste år	Forfald år 2 - 5	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt ultimo
Selskabsskat	<u>0</u>	<u>41.650</u>	<u>0</u>	<u>41.650</u>
Langfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>0</u>	<u>41.650</u>	<u>0</u>	<u>41.650</u>