

CABITAL FINANS A/S

Kongevejen 135
2830 Virum

Årsrapport
1. april 2015 - 31. marts 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/08/2016

Morten Clauson-Kaas
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CABITAL FINANS A/S

Kongevejen 135

2830 Virum

CVR-nr: 28687176

Regnskabsår: 01/04/2015 - 31/03/2016

Revisor

Morten Frederik Clauson-Kaas Statsautoriseret revisor

Nivåpark 2

2990 Nivå

DK Danmark

CVR-nr: 28362641

P-enhed: 1011139619

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Cabital Finans A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Der er efter regnskabsårets udløb ikke sket begivenheder, der væsentligt forrykker vurderingen af selskabets økonomiske stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 30/08/2016

Direktion

Lars Christian Christiansen

Bestyrelse

Lars Christian Christiansen

John Lindbom

Henrik Rosenvinge Skov

Ole Bjarrum

Niels-Erik Gottlieb

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i CABITAL FINANS A/S

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for CABITAL FINANS A/S for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Nivå, 30/08/2016

Morten Clauson-Kaas
Statsautoriseret revisor
Morten Frederik Clauson-Kaas Statsautoriseret revisor
CVR: 28362641

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er funktionsopdelt.

Indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen over den periode, de vedrører.

Finansielle indtægter (renter af udlån) indregnes som nettoomsætning, og finansielle omkostninger (renteomkostninger) indregnes som produktionsomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst samt årets regulering af udskudt skat korrigeret for den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Endvidere tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

Aktuel og udskudt skat, der vedrører egenkapitalbevægelser, indregnes direkte i egenkapitalen.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Udlånene måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, hvilket vil sige restgælden, idet forrentningen er markedrenten, og selskabets to hovedaktionærer kautionerer for de tab, der måtte opstå. Med henblik på at give et mere retvisende billede af selskabets egenkapital har ledelsen dog valgt at foretage en generel hensættelse på 3% af de samlede udlån til imødegåelse af tab. Hensættelsen er fratrukket i aktivets værdi.

Tilgodehavender

Er indregnet til fordringens nominelle værdi med fradrag af hensættelser til forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte a conto skatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige af aktiver og gældsforpligtelser med fradrag af fremført skattemæssigt underskud.

Udskudt skat beregnes med 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. apr 2015 - 31. mar 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		5.348.727	4.923.053
Administrationsomkostninger		-2.030.971	-2.053.471
Resultat af ordinær primær drift		3.317.756	2.869.582
Ordinært resultat før skat		3.317.756	2.869.582
Skat af årets resultat	1	-778.753	-712.636
Årets resultat		2.539.003	2.156.946
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		2.539.003	2.156.946
I alt		2.539.003	2.156.946

Balance 31. marts 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre tilgodehavender		37.096.533	51.746.596
Udskudte skatteaktiver		422.513	474.565
Finansielle anlægsaktiver i alt		37.519.046	52.221.161
Anlægsaktiver i alt		37.519.046	52.221.161
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.172.267	1.970.434
Andre tilgodehavender	2	26.751.031	18.858.178
Tilgodehavender i alt		28.923.298	20.828.612
Likvide beholdninger		389.629	366.093
Omsætningsaktiver i alt		29.312.927	21.194.705
Aktiver i alt		66.831.973	73.415.866

Balance 31. marts 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		852.000	500.000
Overkurs ved emission		1.408.000	0
Overført resultat		7.420.394	4.881.391
Egenkapital i alt	3	9.680.394	5.381.391
Ansvarlig lånekapital		5.400.000	5.400.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	5.400.000	5.400.000
Gæld til banker		25.518.086	55.360.292
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		25.299.395	6.147.526
Skyldig selskabsskat		74.701	113.168
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		859.397	1.013.489
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		51.751.579	62.634.475
Gældsforpligtelser i alt		57.151.579	68.034.475
Passiver i alt		66.831.973	73.415.866

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	726.701	763.954
Ændring af udskudt skat	52.052	-51.318
	<u>778.753</u>	<u>712.636</u>

2. Andre tilgodehavender

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kortfristet del af udlån	25.000.000	18.000.000
A conto selskabsskat for næste år	600.000	326.000
Øvrige tilgodehavender	1.151.031	532.178
	<u>26.751.031</u>	<u>18.858.178</u>

3. Egenkapital i alt

	1/4 2015	Kapital- udvidelse	Forslag til årets resultat- fordeling	31/3 2016
Virksomhedskapital	500.000	352.000		852.000
Overkurs ved emission		1.408.000		1.408.000
Overført resultat	4.881.391		2.539.003	7.420.394
	<u>5.381.391</u>	<u>1.760.000</u>	<u>2.539.003</u>	<u>9.680.394</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Ansvarlig lånekapital	5.400.000	0	5.400.000	5.400.000
	<u>5.400.000</u>	<u>0</u>	<u>5.400.000</u>	<u>5.400.000</u>

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Finansiering af vognmænds køb af taxikøretøjer

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Kontrakter vedrørende udlån er stillet som sikkerhed for bankgæld.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

DanTaxi Administrationen A/S, Jernbane Alle 68, 2720 Vanløse, hjemsted i København
Foreningen TaxiNord, Kongevejen 135, 2830 Virum, hjemsted i Virum