

CAPECO HOLDING ApS

Mågevej 29
2400 København NV

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

09/03/2017

Uffe Bodeholt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CAPECO HOLDING ApS

Mågevej 29

2400 København NV

CVR-nr: 29146039

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Capeco Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 28/02/2017

Direktion

Uffe Bodeholt-Hansen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at være helejer af UIP Consult ApS, samt anden investering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har ingen selvstændig aktivitet, hvorfor årets resultat er affødt af resultatet af driften i det underliggende datterselskab.

På den baggrund anser ledelsen årets resultat som tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere regnskabsår.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsårets. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Kapitalandele i datterselskaber

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datterselskabers resultat efter skat og fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets beregnede skat og forskydninger i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af selskabernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Datterselskaber med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse selskaber nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække datterselskabets underbalance.

Opskrivning af kapitalandele i datterselskaber overføres under egenkapitalen til opskrivningsfond vedr. indre værdi i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af datterselskaber opgøres som forskellen mellem afhændelssummen

og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen.

Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 acontoskatte.

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 ved 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.

Anden gæld

Anden gæld er indregnet til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		61.303	4.478
Personaleomkostninger	1	0	0
Resultat af ordinær primær drift		61.303	4.478
Andre finansielle indtægter		248	1.110
Øvrige finansielle omkostninger		0	-993
Ordinært resultat før skat		61.551	4.595
Skat af årets resultat		-15	-4.253
Årets resultat		61.536	342
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-88.697	4.478
Overført resultat		150.233	-4.136
I alt		61.536	342

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		305.066	243.763
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	305.066	243.763
Anlægsaktiver i alt		305.066	243.763
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.040	28.803
Andre tilgodehavender		19.609	2.920
Tilgodehavender i alt		22.649	31.723
Likvide beholdninger		28.931	0
Omsætningsaktiver i alt		51.580	31.723
Aktiver i alt		356.646	275.486

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		30.066	118.763
Overført resultat		173.576	23.343
Egenkapital i alt		328.642	267.106
Skyldig selskabsskat		28.004	8.380
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		28.004	8.380
Gældsforpligtelser i alt		28.004	8.380
Passiver i alt		356.646	275.486

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
Antal ansatte	1	1

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	125.000
Kostpris ultimo	125.000
Nettoopskrivninger primo	118.763
Andel i årets resultat	61.303
Udloddet udbytte vedr. regnskabsåret	-150.000
Nettoopskrivninger ultimo	30.066
Regnskabsmæssig værdi ultimo	305.066
Heraf udloddes som udbytte vedr. regnskabsår 2015/16	150.000

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
UIP Consult ApS, København	100%	305.066	61.303