

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Capicenter ApS

Gothersgade 35, st., 1123 København K

CVR-nr. 31 37 36 89

Årsrapport for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 11/11 2019.



Dirigent

Jan Worsøe

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er, at eje kapitalandele i andre virksomheder samt investering i ejendomme til videresalg.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018/2019.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for Capicenter 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 resultat.

København, den 5. december 2019

Direktion



Jan Worsøe

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Capicenter ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Capicenter ApS for regnskabsåret 1/7 2018 - 30/6 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/6 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2018 - 30/6 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, den 5. december 2019

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrations- og salgsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Kapitalandele i datterselskab

Indtægter af kapitalandele i datterselskaber omfatter de i regnskabsåret modtagne udbytter o.l. fra de enkelte selskaber

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 % excl. rentetillæg. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Anvendt regnskabspraksis (Fortsat)

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelseskostpris med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Aktiver bestemt for salg består af ejendomme målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2018 - 30/6 2019

Note	2018/2019	2017/2018
	kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	-45.436 134.951
	Udgifter	
1	Personaleudgifter	-25.313 -46.755
2	Afskrivninger	-10.480 -10.480
	Resultat før finansiering	-81.229 77.716
	Finansielle indtægter	117.937 10.119
	Indtægter af kapitalandele	0 7.772.241
	Renteindtægter, koncern	29.263 20.202
	Finansielle udgifter	-224.584 -40.024
	Resultat før skat	-158.613 7.840.254
3	Beregnede skatter	-6.265 -15.271
	Årets resultat	-164.878 7.824.983
	Resultatdisponering	
	Overført til næste år	-6.164.878 7.772.083
	Udbytte	0 52.900
	Ekstraordinært udbytte	6.000.000 6.000.000 0
		-164.878 7.824.983

Balance pr. 30/6 2019

Note	30/6 2019	30/6 2018	
	kr.	kr.	
	AKTIVER		
	Kapitalandele i datterselskaber	5.170.000	5.170.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.170.000</u>	<u>5.170.000</u>
	Driftsmidler	28.819	39.299
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>28.819</u>	<u>39.299</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>5.198.819</u>	<u>5.209.299</u>
	Aktiver bestemt for salg	1.282.260	3.882.260
	Varebeholdninger i alt	<u>1.282.260</u>	<u>3.882.260</u>
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	2.943.089	2.928.935
	Tilgodehavende selskabsskat	4.000	0
	Andre tilgodehavender	7.436.996	1.186.188
	Tilgodehavender i alt	<u>10.384.085</u>	<u>4.115.123</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>1.613.008</u>	<u>8.204.118</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>13.279.353</u>	<u>16.201.501</u>
	Aktiver i alt	<u>18.478.172</u>	<u>21.410.800</u>

Balance pr. 30/6 2019

Note		30/6 2019	30/6 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	14.038.193	20.203.071
	Afsat udbytte	0	52.900
6	Egenkapital i alt	<u>14.163.193</u>	<u>20.380.971</u>
3	Udskudt skat	0	2.162
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>2.162</u>
	Skyldig selskabsskat	0	57.002
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>57.002</u>
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	8.427	15.109
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	4.220.214	791.340
	Anden gæld	86.338	164.216
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.314.979</u>	<u>970.665</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.314.979</u>	<u>1.027.667</u>
	Passiver i alt	<u>18.478.172</u>	<u>21.410.800</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2018/2019	2017/2018
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	25.313	46.543
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	0	95
Øvrige personale omkostninger	0	117
	<u>25.313</u>	<u>46.755</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	<u>10.480</u>	<u>10.480</u>
	<u>10.480</u>	<u>10.480</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Heraf vedrørende datterselskaber	<u>8.427</u>	<u>15.109</u>
	8.427	15.109
Udskudt skat, regulering	<u>-2.162</u>	<u>162</u>
	<u>6.265</u>	<u>15.271</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>2.162</u>

4 Anlægsaktiver	Driftsmidler	Kapital- andele i tilknyttede virksomheder	Kapital- andele i associerede virksomheder
Anskaffelsessum pr. 1/7 2018	52.399	5.170.000	0
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2019	52.399	5.170.000	0
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2018	-13.100	0	0
Opskrivninger i året	0	0	0
Nedskrivninger i året	-10.480	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2019	-23.580	0	0
Bogført værdi pr. 30/6 2019	28.819	5.170.000	0

Selskabsnavn	Ejerandel	Nom.	Kostpris	Egenkapital pr. 30/6 2019	Resultat efter skat 2017/2018
W1 ApS	100%	60.000	5.170.000	4.942.119	581.653
Hjemstedskommune: København					

6 Egenkapital	Anparts- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2018	125.000	20.203.071	52.900	20.380.971
Udbetalt udbytte	0	0	-6.052.900	-6.052.900
Årets resultat	0	-6.164.878	6.000.000	-164.878
Egenkapital pr. 30/6 2019	125.000	14.038.193	0	14.163.193

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet er administrationselskab i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

