

# Capicenter ApS

Gothersgade 35, st., 1123 København K

CVR-nr. 31 37 36 89

## Årsrapport for tiden 1/7 2022 - 30/6 2023

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 19/1 2024

---

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**

Selskabets resultat er negativt påvirket som følge af nedskrivning af andre tilgodehavender.

Der er herudover ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i til 2022/2023.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/2023 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.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 19. januar 2024

**Direktion**

Jan Worsøe

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Capicenter ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Capicenter ApS for regnskabsåret 1/7 2022 - 30/6 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 19. januar 2024

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab  
Else Sørensens Vej 32, 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**

Resultat af kapitalandele medregnes med periodens værdiforskydning samt modtaget udbytte fra kapitalandele.

#### **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 nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i kapital interesser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen 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 nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger bankindeståender og indregnes til statusdagens kurs.

#### **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 2022 - 30/6 2023**

Note	2022/2023	2021/2022
	kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>	-2.158.068	-684.466
<b>Udgifter</b>		
1 Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>-2.023</u>
<b>Resultat før finansiering</b>	-2.158.068	-686.489
Finansielle indtægter	232.295	30.283
Indtægter af kapitalandele	2.914.340	-3.201.147
Renteindtægter, koncern	13.886	24.033
Finansielle udgifter	<u>-27.993</u>	<u>-63.937</u>
<b>Resultat før skat</b>	974.460	-3.897.257
2 Beregnede skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>	<u><u>974.460</u></u>	<u><u>-3.897.257</u></u>
<b>Resultatdisponering</b>		
Overført til næste år	915.560	-3.954.857
Udbytte	58.900	57.600
Ekstraordinært udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>974.460</u></u>	<u><u>-3.897.257</u></u>

**Balance pr. 30/6 2023**

Note	30/6 2023	30/6 2022
	kr.	kr.
<b>AKTIVER</b>		
Kapitalandele i datterselskaber	5.170.000	2.255.660
Kapitalinteresser	<u>1</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>5.170.001</u>	<u>2.255.660</u>
3 <b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>5.170.001</u>	<u>2.255.660</u>
Aktiver bestemt for salg	<u>395.591</u>	<u>395.591</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>395.591</u>	<u>395.591</u>
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	463.433	458.845
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	457.347	2.332.871
4 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager og ledelse	4.022.205	0
Tilgodehavende selskabsskat	11.000	0
Andre tilgodehavender	<u>4.270.912</u>	<u>5.847.488</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>9.224.897</u>	<u>8.639.204</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>788.123</u>	<u>4.934.702</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>10.408.611</u>	<u>13.969.497</u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u>15.578.612</u>	<u>16.225.157</u>

## Balance pr. 30/6 2023

Note	30/6 2023	30/6 2022
	kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført til næste år	14.552.596	13.637.036
Afsat udbytte	<u>58.900</u>	<u>57.600</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	<u>14.736.496</u>	<u>13.819.636</u>
Selskabsskat	0	135.836
Kreditorer	18.475	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	2.252.819
Anden gæld	<u>823.641</u>	<u>16.866</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>842.116</u>	<u>2.405.521</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>842.116</u>	<u>2.405.521</u>
<b>Passiver i alt</b>	<u>15.578.612</u>	<u>16.225.157</u>
5 <b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>		



## Noter

	2022/2023	2021/2022
	kr.	kr.
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	0	0
Øvrige personale omkostninger	0	2.023
	<u>0</u>	<u>2.023</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>2 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	0
Heraf vedrørende datterselskaber	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>3 Anlægsaktiver</b>	Kapital- andele i tilknyttede virksomheder	Kapital- andele i kapital- interesser
Anskaffelsessum pr. 1/7 2022	5.170.000	40.001
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Anskaffelsessum pr. 30/6 2023</b>	<u>5.170.000</u>	<u>40.001</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2022	-2.914.340	-40.001
Opskrivninger i året	2.914.340	1
Nedskrivninger i året	0	0
<b>Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2023</b>	<u>0</u>	<u>-40.000</u>
<b>Bogført værdi pr. 30/6 2023</b>	<u>5.170.000</u>	<u>1</u>

#### 4 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	Kr.
Tilgodehavende på balancedagen	<u>4.022.205</u>
Lån optaget i årets løb	<u>3.794.498</u>
Årets tilskrevne rente	<u>227.707</u>

Lånet forrentes pt. med 9,55% for 2. halvår 2022 og 11,9% for 1. halvår 2023.

#### 5 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 kildekat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Der er indgået følgende leasingaftaler:

	<b>Mdl. Ydelse</b>	<b>Antal mdr.</b>	<b>Forpligtelse</b>
Formula leasing	10.008	7	<u>70.056</u>
Samlet leasingforpligtelse			<u>70.056</u>

Selskabet skal efter opfordring fra leasingselskabet anvise en tredjepart som køber af bilen til ca. kr. 300.000 ex. moms og afgift. Selskabet forpligter sig, at dække et eventuel tab i forhold til aftale pris.

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

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

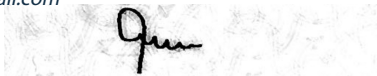
**Jan Worsøe**

**Direktør**

Serienummer: janworsoe@gmail.com

IP: 188.183.xxx.xxx

2024-01-19 17:09:18 UTC



**Ulrik Dahl**

**Registreret revisor**

Serienummer: 6916a677-15dc-460f-bcb5-7aa600894dbb

IP: 89.23.xxx.xxx

2024-01-19 22:10:42 UTC



**Jan Worsøe**

**Dirigent**

Serienummer: janworsoe@gmail.com

IP: 188.183.xxx.xxx

2024-01-19 22:24:56 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

#### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**