

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Capicenter ApS

Gothersgade 35, st., 1123 København K

CVR-nr. 31 37 36 89

Årsrapport for tiden 1/7 2021 - 30/6 2022

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 11/1 2023

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 til 2021/2022.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/2022 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 11. januar 2023

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 2021 - 30/6 2022 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 11. januar 2023

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

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

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

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 omfatter kontante beholdninger og bankindeståender. Likvide beholdninger 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 2021 - 30/6 2022

Note	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
Bruttofortjeneste/-tab	-684.466	1.334.744
Udgifter		
1 Personaleudgifter	-2.023	-5.244
Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansiering	-686.489	1.329.500
Finansielle indtægter	30.283	0
Indtægter af kapitalandele	-3.201.147	1.046.807
Renteindtægter, koncern	24.033	53.939
Finansielle udgifter	<u>-63.937</u>	<u>-16.783</u>
Resultat før skat	-3.897.257	2.413.463
2 Beregnede skatter	<u>0</u>	<u>-238.254</u>
Årets resultat	<u><u>-3.897.257</u></u>	<u><u>2.175.209</u></u>
Resultatdisponering		
Overført til næste år	-3.954.857	2.118.709
Udbytte	57.600	56.500
Ekstraordinært udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>-3.897.257</u></u>	<u><u>2.175.209</u></u>

Balance pr. 30/6 2022

Note		30/6 2022	30/6 2021
	AKTIVER	kr.	kr.
	Kapitalandele i datterselskaber	2.255.660	1.456.807
	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.255.660</u>	<u>1.456.807</u>
3	Anlægsaktiver i alt	<u>2.255.660</u>	<u>1.456.807</u>
	Aktiver bestemt for salg	<u>395.591</u>	<u>5.648.639</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>395.591</u>	<u>5.648.639</u>
	Tilgodehavender hos kapital interesser	458.845	458.845
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.332.871	2.403.256
	Andre tilgodehavender	<u>5.847.488</u>	<u>4.868.001</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>8.639.204</u>	<u>7.730.102</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>4.934.702</u>	<u>4.925.844</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>13.969.497</u>	<u>18.304.585</u>
	Aktiver i alt	<u><u>16.225.157</u></u>	<u><u>19.761.392</u></u>

Balance pr. 30/6 2022

Note	30/6 2022	30/6 2021
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført til næste år	13.637.036	17.591.893
Afsat udbytte	<u>57.600</u>	<u>56.500</u>
Egenkapital i alt	<u>13.819.636</u>	<u>17.773.393</u>
Selskabsskat	135.836	135.836
Skyldig sambeskatningsbidrag	0	94.418
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	2.252.819	1.702.499
Anden gæld	<u>16.866</u>	<u>55.246</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.405.521</u>	<u>1.987.999</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.405.521</u>	<u>1.987.999</u>
Passiver i alt	<u>16.225.157</u>	<u>19.761.392</u>
4 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	0	0
Øvrige personale omkostninger	2.023	5.244
	<u>2.023</u>	<u>5.244</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	143.836
Heraf vedrørende datterselskaber	0	94.418
	<u>0</u>	<u>238.254</u>
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>0</u>	<u>238.254</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver	Kapital- andele i tilknyttede virksomheder	Kapital- andele i kapital- interesser
Anskaffelsessum pr. 1/7 2021	5.170.000	40.000
Tilgang	0	1
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2022	<u>5.170.000</u>	<u>40.001</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2021	-3.713.193	-40.000
Opskrivninger i året	798.853	0
Nedskrivninger i året	0	-1
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2022	<u>-2.914.340</u>	<u>-40.001</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2022	<u>2.255.660</u>	<u>0</u>

4 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet er administrationsselskab 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.

Der er indgået følgende leasingaftaler:

	Mdl. Ydelse	Antal mdr.	Forpligtelse
Formula leasing	8.788	7	<u>61.516</u>
Samlet leasingforpligtelse			<u>61.516</u>

Selskabet skal efter opfordring fra leasingselskabet anvise en tredjepart som køber af bilen til ca. kr. 344.320 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.”

NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Direktør

Serienummer: 6f8f0b95-5b51-4e92-8b7b-3ea6b26c9c73

IP: 2.131.xxx.xxx

2023-01-11 13:31:02 UTC



Ulrik Dahl

Registreret revisor

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

IP: 80.198.xxx.xxx

2023-01-11 14:33:52 UTC



NAVNE & ADRESSEBESKYTTET

Dirigent

Serienummer: 6f8f0b95-5b51-4e92-8b7b-3ea6b26c9c73

IP: 188.183.xxx.xxx

2023-01-11 14:38:16 UTC



Penneo dokumentnøgle: L6JUH-EY7P4-HM4OZ-A5ET2-HE0ME-IJ2WO

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/validate>