

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 2020 - 30/6 2021

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 13/12 2021.

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 positivt påvirket af salg af ejendom. Der henviser til note 5 herom.

Der er herudover ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2020/2021.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2020/2021 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 13. december 2021

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 2020 - 30/6 2021 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 FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 13. december 2021

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 i associerede selskaber 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 associerede selskaber måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger netto-realiseringsværdien, 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 nominal 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2020 - 30/6 2021

Note	2020/2021	2019/2020
	kr.	kr.
Bruttofortjeneste/-tab	1.334.744	1.476.725
Udgifter		
1 Personaleudgifter	-5.244	-34.473
Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansiering	1.329.500	1.442.252
Finansielle indtægter	0	0
Indtægter af kapitalandele	1.046.807	0
Renteindtægter, koncern	53.939	61.000
Finansielle udgifter	<u>-16.783</u>	<u>-12.961</u>
Resultat før skat	2.413.463	1.490.291
2 Beregnede skatter	<u>-238.254</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u><u>2.175.209</u></u>	<u><u>1.490.291</u></u>
Resultatdisponering		
Overført til næste år	2.118.709	1.434.991
Udbytte	56.500	0
Ekstraordinært udbytte	<u>0</u>	<u>55.300</u>
	<u><u>2.175.209</u></u>	<u><u>1.490.291</u></u>

Balance pr. 30/6 2021

Note	30/6 2021	30/6 2020
	kr.	kr.
AKTIVER		
Kapitalandele i datterselskaber	1.456.807	5.170.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>40.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.456.807</u>	<u>5.210.000</u>
3 Anlægsaktiver i alt	<u>1.456.807</u>	<u>5.210.000</u>
Aktiver bestemt for salg	<u>5.648.639</u>	<u>1.282.260</u>
Varebeholdninger i alt	<u>5.648.639</u>	<u>1.282.260</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	458.845	3.111.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.403.256	1.734.662
Tilgodehavende selskabsskat	0	8.000
Andre tilgodehavender	<u>4.868.001</u>	<u>8.750.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>7.730.102</u>	<u>13.603.662</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>4.925.844</u>	<u>67.148</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>18.304.585</u>	<u>14.953.070</u>
Aktiver i alt	<u><u>19.761.392</u></u>	<u><u>20.163.070</u></u>

Balance pr. 30/6 2021

Note	30/6 2021	30/6 2020
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført til næste år	17.591.893	15.473.184
Afsat udbytte	<u>56.500</u>	<u>55.300</u>
Egenkapital i alt	<u>17.773.393</u>	<u>15.653.484</u>
Selskabsskat	135.836	0
Skyldig sambeskatningsbidrag	94.418	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.702.499	4.421.740
Anden gæld	<u>55.246</u>	<u>87.846</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.987.999</u>	<u>4.509.586</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.987.999</u>	<u>4.509.586</u>
Passiver i alt	<u>19.761.392</u>	<u>20.163.070</u>
4 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
5 Særlige poster		

Noter

	2020/2021	2019/2020
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	0	28.587
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	0	0
Øvrige personale omkostninger	5.244	5.886
	<u>5.244</u>	<u>34.473</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	143.836	0
Heraf vedrørende datterselskaber	94.418	0
	<u>238.254</u>	<u>0</u>
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>238.254</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Anlægsaktiver	Kapital- andele i tilknyttede virksomheder	Kapital- andele i associerede virksomheder
Anskaffelsessum pr. 1/7 2020	5.170.000	40.000
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2021	<u>5.170.000</u>	<u>40.000</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2020	0	0
Opskrivninger i året	0	0
Nedskrivninger i året	-3.713.193	-40.000
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2021	<u>-3.713.193</u>	<u>-40.000</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2021	<u>1.456.807</u>	<u>0</u>

4 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.

Der er indgået følgende leasingaftaler:

	Mdl. Ydelse	Antal mdr.	Forpligtelse
Formula leasing	9.340	6	<u>93.400</u>
Samlet leasingforpligtelse			<u>93.400</u>

Selskabet skal efter opfordring fra leasingselskabet anvise en tredjepart som køber af bilen til ca. kr. 430.000 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.

5 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Indtægter		
Særlige poster indgår på følgende linje i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	<u>1.671.220</u>	<u>1.763.853</u>
Resultat af særlige poster, netto	<u>1.671.220</u>	<u>1.763.853</u>

PENNEO

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

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

Jan Worsøe

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-619095147298

IP: 213.237.xxx.xxx

2021-12-14 16:03:40 UTC

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 80.198.xxx.xxx

2021-12-14 16:07:31 UTC

NEM ID 

Jan Worsøe

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-619095147298

IP: 213.237.xxx.xxx

2021-12-14 16:09:14 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LZ8BC-2U0FS-LMUHP-SS0L6-QE06V-BYQCC

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 tidsstemplet 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>