

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



(CVR-nr. 37999687)

Capicenter ApS

Gothersgade 35, st., 1123 København K

CVR-nr. 31 37 36 89

Årsrapport for tiden 1/7 2019 - 30/6 2020

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 16/12 2020.

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 påvirket positivt af Earn-out aftale. Der henvises til note 8 herom.

Der er herudover ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2019/2020.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/2020 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.

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens §135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

København, den 16. december 2020

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 2019 - 30/6 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/7 2019 - 30/6 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers 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 16. december 2020

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

Resultat af kapitalandele i associerede selskaber medregnes med periodens værdiforskydning samt modtaget udbytte fra associerede 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 nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i kapitalinteresser 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.

Inventaranskaffelser under kr. 14.100 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 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 2019 - 30/6 2020

Note		2019/2020	2018/2019
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	1.476.725	-45.436
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-34.473	-25.313
2	Afskrivninger	0	-10.480
	Resultat før finansiering	1.442.252	-81.229
	Finansielle indtægter	0	117.937
	Indtægter af kapitalandele	0	0
	Renteindtægter, koncern	61.000	29.263
	Finansielle udgifter	-12.961	-224.584
	Resultat før skat	1.490.291	-158.613
3	Beregnede skatter	0	-6.265
	Årets resultat	1.490.291	-164.878
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	1.434.991	-6.164.878
	Udbytte	55.300	0
	Ekstraordinært udbytte	0	6.000.000
		1.490.291	-6.164.878

Balance pr. 30/6 2020

Note	30/6 2020	30/6 2019
	kr.	kr.
AKTIVER		
Kapitalandele i datterselskaber	5.170.000	5.170.000
Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>40.000</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.210.000</u>	<u>5.170.000</u>
Driftsmidler	<u>0</u>	<u>28.819</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>28.819</u>
4 Anlægsaktiver i alt	<u>5.210.000</u>	<u>5.198.819</u>
Aktiver bestemt for salg	<u>1.282.260</u>	<u>1.282.260</u>
Varebeholdninger i alt	<u>1.282.260</u>	<u>1.282.260</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	3.111.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.734.662	2.943.089
Tilgodehavende selskabsskat	8.000	4.000
Andre tilgodehavender	<u>8.750.000</u>	<u>7.436.996</u>
Tilgodehavender i alt	<u>13.603.662</u>	<u>10.384.085</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>67.148</u>	<u>1.613.008</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>14.953.070</u>	<u>13.279.353</u>
Aktiver i alt	<u><u>20.163.070</u></u>	<u><u>18.478.172</u></u>

Balance pr. 30/6 2020

Note		30/6 2020	30/6 2019
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	15.473.184	14.038.193
	Afsat udbytte	<u>55.300</u>	<u>0</u>
6	Egenkapital i alt	<u>15.653.484</u>	<u>14.163.193</u>
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	8.427
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	4.421.740	4.220.214
	Anden gæld	<u>87.846</u>	<u>86.338</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.509.586</u>	<u>4.314.979</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.509.586</u>	<u>4.314.979</u>
	Passiver i alt	<u>20.163.070</u>	<u>18.478.172</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
8	Særlige poster		

Noter

	2019/2020	2018/2019
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	28.587	25.313
Pensioner	0	0
Andre omkostninger og social sikring	0	0
Øvrige personale omkostninger	5.886	0
	<u>34.473</u>	<u>25.313</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	<u>0</u>	<u>10.480</u>
	<u>0</u>	<u>10.480</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Heraf vedrørende datterselskaber	<u>0</u>	<u>8.427</u>
	0	8.427
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>-2.162</u>
	<u>0</u>	<u>6.265</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Anlægsaktiver	Kapital- andele i tilknyttede		Kapital- andele i associerede
	<u>Driftsmidler</u>	<u>virksomheder</u>	<u>Virksomheder</u>
Anskaffelsessum pr. 1/7 2019	52.399	5.170.000	0
Tilgang	0	0	40.000
Afgang	-52.399	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2020	<u>0</u>	<u>5.170.000</u>	<u>40.000</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2019	-23.580	0	0
Opskrivninger i året	23.580	0	0
Nedskrivninger i året	0	0	0
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2020	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2020	<u>0</u>	<u>5.170.000</u>	<u>40.000</u>

6 Egenkapital	Anparts- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/7 2019	125.000	14.038.193	0
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	1.434.991	55.300	1.490.291
Egenkapital pr. 30/6 2020	<u>125.000</u>	<u>15.473.184</u>	<u>55.300</u>	<u>15.653.484</u>

7 **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
Forza leasing	12.885	10	<u>128.850</u>
Samlet leasingforpligtelse			<u>128.850</u>

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

8 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 engangskaraktter.

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

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Indtægter		
Særlige poster indgår på følgende linje i årsregnskabet:		
Bruttofortjeneste	<u>1.763.853</u>	<u>0</u>
Resultat af særlige poster, netto	<u>1.763.853</u>	<u>0</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: 192.38.xxx.xxx

2020-12-16 14:39:05Z

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 176.22.xxx.xxx

2020-12-16 14:51:16Z

NEM ID 

Jan Worsøe

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-619095147298

IP: 37.96.xxx.xxx

2020-12-16 14:55:37Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: ZHEAT-E3B6Q-0E23C-12H5Q-6I4Y7-K007D

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>