

CAPWORKS WORK FLOW ApS

Østergade 25
4700 Næstved


CVR.nr.: 32 94 22 10

ÅRSRAPPORT 2020/2021

Regnskabsperiode: 1/12 2020 - 30/11 2021

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. maj 2022



Frants Ektora Moraitis
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/12 2020 - 30/11 2021	5.
Balance pr. 30/11 2021	6.
Egenkapitalopgørelse	8.
Noter	9.

Selskabsoplysninger

Selskab

CAPWORKS WORK FLOW ApS
Østergade 25
4700 Næstved

CVR.nr.: 32 94 22 10

Telefon: 53 55 16 04
E-mail: fem@intect.io

Regnskabsperiode: 1/12 2020 - 30/11 2021

Stiftelsesdato: 1/6 2010

Direktion

Frants Ektora Moraitis

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. december 2020 - 30. november 2021 for CAPWORKS WORK FLOW ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. november 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2020 - 30. november 2021.

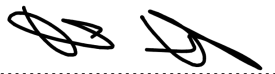
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 31. maj 2022

Direktion



.....
Frants Ektora Moraitis

Resultatopgørelse 1/12 2020 - 30/11 2021

Note	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
BRUTTOFORTJENESTE	841.053	208.569
1 Personaleomkostninger	<u>-626.704</u>	<u>0</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	214.349	208.569
Andre finansielle indtægter	1.939.800	172.057
Andre finansielle omkostninger	<u>-12.474</u>	<u>0</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	2.141.675	380.626
2 Skat af årets resultat	<u>-46.684</u>	<u>-48.510</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>2.094.991</u>	<u>332.116</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	163.400	0
Overført resultat	<u>1.931.591</u>	<u>332.116</u>
I ALT	<u>2.094.991</u>	<u>332.116</u>

Balance pr. 30/11 2021
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.400.000	1.400.000
3 Kapitalinteresser	1.643.550	408.251
Andre værdipapirer og kapitalandele, som er anlægsaktiver	<u>3.104.150</u>	<u>3.880.187</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.147.700</u>	<u>5.688.438</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>6.147.700</u>	<u>5.688.438</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>188.663</u>	<u>232.966</u>
Tilgodehavender i alt	<u>188.663</u>	<u>232.966</u>
Likvide beholdninger	<u>4.821</u>	<u>103.057</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>193.484</u>	<u>336.023</u>
AKTIVER I ALT	<u>6.341.184</u>	<u>6.024.461</u>

Balance pr. 30/11 2021
Passiver

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	5.792.875	3.861.284
Forslag til udbytte	<u>163.400</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>6.081.275</u>	<u>3.986.284</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	86.023	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	74.729	1.950.525
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>99.157</u>	<u>87.652</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>259.909</u>	<u>2.038.177</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>259.909</u>	<u>2.038.177</u>
PASSIVER I ALT	<u>6.341.184</u>	<u>6.024.461</u>
4 Hovedaktivitet		
5 Anvendt regnskabspraksis		

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2020/2021

	<u>1/12 2020</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>30/11 2021</u>
Anpartskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	3.861.284	0	1.931.591	5.792.875
Forslag til udbytte	0	0	163.400	163.400
	<u>3.986.284</u>	<u>0</u>	<u>2.094.991</u>	<u>6.081.275</u>

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger	2020/2021	2019/2020
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	1	0
Gager og lønninger	624.432	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	2.272	0
	626.704	0
Løn, vederlag og pension til direktion	449.432	0
Note 2 - Skat	2020/2021	2019/2020
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	46.684	48.510
	46.684	48.510
Note 3 - Kapitalandele	2020/2021	2019/2020
<u>Kapitalinteresser</u>		
Selskab	Andel	
ECIT Services A/S, Herlev	Pct.	
Kostpris primo	10,00%	167.501
Tilgang i året		0
Afgang i året	-10,00%	-167.501
Kostpris ultimo		0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0,00%	0
Selskab	Andel	
Intect ApS, Herlev	Pct.	
Kostpris primo	40,00%	240.750
Tilgang i året		1.402.800
Afgang i året		0
Kostpris ultimo		1.643.550
Regnskabsmæssig værdi ultimo	40,00%	1.643.550
Kapitalinteresser i alt	1.643.550	408.251

NOTER

Note 4 - Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udvikling og varetagelse af løsninger til brug for effektive administrative processer for kunder

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et højere resultat

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Note 5 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2020/2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag

NOTER

samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

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 virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

NOTER

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver, der ikke indregnes som kapitalandele, indregnes til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele Associerede Virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

NOTER

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.