

Electronic signature

Signed by

Frants Ektora Moraitis

(Identity verified with NemID (DK))

NEM ID

Date and time (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

10.05.2021 01.00.48

Signature method

NemID (DK)

CapWorks Work Flow ApS

Godthåbs Alle 25
4700 Næstved

CVR.nr.: 32 94 22 10

ÅRSRAPPORT 2019/2020

Regnskabsperiode: 1/12 2019 - 30/11 2020

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
31. marts 2021

Frants E. Moraitis
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/12 2019 - 30/11 2020	5.
Balance pr. 30/11 2020	6.
Noter	8.

Selskabsoplysninger

Selskab

CapWorks Work Flow ApS
Godthåbs Alle 25
4700 Næstved

CVR.nr.: 32 94 22 10

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

Regnskabsperiode: 1/12 2019 - 30/11 2020

Stiftelsesdato: 1/6 2010

Direktion

Frants E. Moraitis

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. december 2019 - 30. november 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. december 2019 - 30. november 2020.

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. marts 2021

Direktion

.....
Frants E. Moraitis

Resultatopgørelse 1/12 2019 - 30/11 2020

Note	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
BRUTTOFORTJENESTE	208.569	0
1 Personalemkostninger	0	0
Andre finansielle indtægter	<u>172.057</u>	<u>3.718.438</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	380.626	3.718.438
2 Skat af årets resultat	<u>-48.510</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>332.116</u>	<u>3.718.438</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>332.116</u>	<u>3.718.438</u>
I ALT	<u>332.116</u>	<u>3.718.438</u>

Balance pr. 30/11 2020
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
3 Kapitalandele i associerede virksomheder (langfristede)	408.251	408.251
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.400.000	1.400.000
Andre værdipapirer og kapitalandele, som er anlægsaktiver	<u>3.880.187</u>	<u>3.880.187</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>5.688.438</u>	<u>5.688.438</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>5.688.438</u>	<u>5.688.438</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>232.966</u>	<u>93.467</u>
Tilgodehavender i alt	<u>232.966</u>	<u>93.467</u>
Likvide beholdninger	<u>103.057</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>336.023</u>	<u>93.467</u>
AKTIVER I ALT	<u>6.024.461</u>	<u>5.781.905</u>

Balance pr. 30/11 2020
Passiver

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	<u>3.861.284</u>	<u>3.529.168</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>3.986.284</u>	<u>3.654.168</u>
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.950.525	2.127.736
Anden gæld	<u>87.652</u>	<u>1</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.038.177</u>	<u>2.127.737</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>2.038.177</u>	<u>2.127.737</u>
PASSIVER I ALT	<u>6.024.461</u>	<u>5.781.905</u>
4 Hovedaktivitet		
5 Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

Note 1 - Personaleomkostninger	2019/2020	2018/2019
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	0	0
Note 2 - Skat	2019/2020	2018/2019
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	48.510	0
	48.510	0
Note 3 - Kapitalandele	2019/2020	2018/2019
Associerede virksomheder		
Selskab	Andel	
	Pct.	
ECIT Services A/S, Herlev		
Kostpris primo	10,10%	167.501
Tilgang i året	0,00%	0
Afgang i året	0,00%	0
Kostpris ultimo		167.501
	10,10%	167.501
Regnskabsmæssig værdi ultimo		167.501
(Egenkapitalen i selskabet udgør 5.310.721 kr.)		
Selskab	Andel	
	Pct.	
Intect ApS, Herlev		
Kostpris primo	40,10%	240.750
Tilgang i året	0,00%	0
Afgang i året	0,00%	0
Kostpris ultimo		240.750
	40,10%	240.750
Regnskabsmæssig værdi ultimo		240.750
(Egenkapitalen i selskabet udgør 4.151.808 kr.)		
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt		408.251
		408.251

NOTER

Note 4 - Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at fungere som holdingselskab og i øvrigt drive virksomhed indenfor programmering og konsulentassistance relateret til IT og regnskab

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende 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 2019/2020 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 varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted 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 andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel 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 posteringer 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

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

Deposita indregnes til kostpris.

Kapitalandele associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder 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.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

NOTER

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.