

Capidea Invest II ApS
CVR-nr. 34450218
Store Kongensgade 118, 1. th.
1264 København K

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling den 06.04.2016

Dirigent

Navn: Erik Balleby Jensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Capidea Invest II ApS
Store Kongensgade 118, 1. th.
1264 København K

CVR-nr.: 34450218
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Direktion

Erik Balleby Jensen
Jens Thøger Hansen
Martin Jørgensen
Ulrik Nicolai Jungersen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Capidea Invest II ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 06.04.2016

Direktion

Erik Balleby Jensen

Jens Thøger Hansen

Martin Jørgensen

Ulrik Nicolai Jungersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Capidea Invest II ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Capidea Invest II ApS for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 06.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bill Haudal Pedersen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje investeringsanparter i samarbejde med Capidea Kapital II K/S.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et overskud på 607 t.kr., hvilket vurderes tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver

Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver omfatter afkast i form af renter, udbytte o.l. af finansielle anlægsaktiver, der ikke er kapitalandele i tilknyttede eller associerede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Bruttotab		(13.750)	(14)
Indtægter af andre finansielle anlægsaktiver		662.973	90
Andre finansielle omkostninger	1	<u>(41.979)</u>	<u>(30)</u>
Årets resultat		<u>607.244</u>	<u>46</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>607.244</u>	<u>46</u>
		<u>607.244</u>	<u>46</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.455.944	2.975
Finansielle anlægsaktiver	2	<u>4.455.944</u>	<u>2.975</u>
Anlægsaktiver		<u>4.455.944</u>	<u>2.975</u>
Likvide beholdninger		<u>853.494</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>853.494</u>	<u>0</u>
Aktiver		<u><u>5.309.438</u></u>	<u><u>2.975</u></u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	3	100.000	100
Overført overskud eller underskud		<u>1.013.315</u>	<u>407</u>
Egenkapital		<u>1.113.315</u>	<u>507</u>
Bankgæld		0	482
Gæld til associerede virksomheder		2.671.123	1.972
Anden gæld		<u>1.525.000</u>	<u>14</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.196.123</u>	<u>2.468</u>
Gældsforpligtelser		<u>4.196.123</u>	<u>2.468</u>
Passiver		<u>5.309.438</u>	<u>2.975</u>
Ejerforhold	4		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	100.000	406.071	506.071
Årets resultat	0	607.244	607.244
Egenkapital ultimo	100.000	1.013.315	1.113.315

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.		
1. Andre finansielle omkostninger				
Renteomkostninger i øvrigt	6.904	11		
Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder	23.825	19		
Øvrige finansielle omkostninger	11.250	0		
	<u>41.979</u>	<u>30</u>		
			Andre vær-	
			dipapirer og	
			kapitalandele	
			kr.	
2. Finansielle anlægsaktiver				
Kostpris primo		2.884.409		
Tilgange		818.510		
Kostpris ultimo		<u>3.702.919</u>		
Opskrivninger primo		90.052		
Dagsværdireguleringer		662.973		
Opskrivninger ultimo		<u>753.025</u>		
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>4.455.944</u>		
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	kr.	kr.	kr.	kr.
3. Virksomhedskapital				
Bevægelser i virksomhedskapitalen				
Virksomhedskapital primo	100.000	80.000	80.000	80.000
Kapitalforhøjelse	0	20.000	0	0
Virksomhedskapital ultimo	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Noter

4. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Beach Holding ApS, Holmegårdsvej 7, 2920 Charlottenlund.

EBJ II ApS, Forårsvej 19, 2920 Charlottenlund

ISJO ApS, Uraniavej 8, 1878 Frederiksberg C

JTH ApS, Almevej 8, 3400 Hillerød