

DANACAPITAL SERIE II A/S

Søhøj 11
2690 Karlslunde

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/05/2020

Lars Vendelbo Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DANACAPITAL SERIE II A/S
Søhøj 11
2690 Karlslunde

CVR-nr: 35514759
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Revisor FP Revision ApS
Strandgade 3
3000 Helsingør
DK Danmark

CVR-nr: 37381136
P-enhed: 1021071680

Ledespåtegning

Ledelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2019 for DanaCapital Serie II A/S. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, og at selskabets interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, er tilstrækkelig og at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2019.

Selskabet lever fortsat op til reglerne, om fravalg af revision, hvorfor det indstilles til generalforsamlingens godkendelse, at revision fortsat fravælges for det kommende regnskabsår.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Karlslunde, den 14/05/2020

Direktion

Lars Vendelbo Pedersen

Bestyrelse

Lennart Ramsing

Lars Vendelbo Pedersen

Bent Munk Kristensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

DanaCapital Serie II A/S
Søhøj 11
2690 Karlslunde

Til aktionærerne i DanaCapital Serie II A/S

Vi har ydet assistance med opstilling af årsrapporten for DanaCapital Serie II A/S for perioden 1. januar 2019 - 31. december 2019 omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsens har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte assistance med regnskabsopstilling

Vores ansvar er at assistere med opstilling af årsrapporten på grundlag af ledelsens godkendte bogføring og regnskabsmæssige skøn. Vi har ikke udført revision.

Assistance med regnskabs opstilling af årsrapporten, omfatter ikke handlinger som kan give et revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. Der gives ikke konklusion på assistance med regnskabsopstilling.

Helsingør, 13/05/2020

Frank Lindquist Poulsen , mne3362
Registreret revisor
FP Revision ApS
CVR: 37381136

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at investere i fast ejendom, samt udstede konvertible obligationer.

Virksomhedens aktiviteter foregår primært i Danmark og fortrinsvis på Sjælland.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Årsrapporten udviser et resultat på kr. 426.331.

Særlige risici

Selskabet har efter ledelsens skøn ingen særlige risici, udover den almindelige forretningsrisiko.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer at likvidere selskabet i 2020.

Årets resultat foreslås overført til overført overskud.

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Årsrapporten for DanaCapital Serie II A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter ved formidling af ydelser og husleje indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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 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 mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat på mere end kr. 100.000, 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.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver 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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Nettoomsætning		389.614	104.454
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		0	-15.940
Andre eksterne omkostninger		-98.061	-90.524
Bruttoresultat		291.553	-2.010
Lønninger		190.000	-7.500
Resultat af ordinær primær drift		481.553	-9.510
Andre finansielle indtægter	1	0	153.914
Øvrige finansielle omkostninger	2	-2.785	-13.160
Ordinært resultat før skat		478.768	131.244
Skat af årets resultat	3	-52.437	4.473
Årets resultat		426.331	135.717
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		426.331	135.717
I alt		426.331	135.717

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		462.372	462.372
Tilgodehavender i alt		462.372	462.372
Likvide beholdninger		528.732	619.219
Omsætningsaktiver i alt		991.104	1.081.591
Aktiver i alt		991.104	1.081.591

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		258.812	-167.519
Egenkapital i alt		758.812	332.481
Anden gæld, der er optaget ved udstedelse af obligationer		0	419.836
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	0	419.836
Leverandører af varer og tjenesteydelser		40.000	0
Skyldig selskabsskat		71.112	18.674
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		121.180	310.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		232.292	329.274
Gældsforpligtelser i alt		232.292	749.110
Passiver i alt		991.104	1.081.591

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital my. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	500.000	-167.519	332.481
Årets resultat	0	426.331	426.331
Egenkapital, ultimo	500.000	258.812	758.812

Selskabskapitalen er opdelt i 500 aktier a kr. 1.000.

Noter

1. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter	2019	2018
Renteindtægter, pengeinstitutter (tilbageført vedr. obl.)	0	153.914
Finansielle indtægter	0	153.914

2. Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger	2019	2018
Renteudgifter, pengeinstitutter og virksomhedsobligationer	2.785	13.161
Finansielle omkostninger	2.785	13.161

3. Skat af årets resultat

	2019	2018
Der er i indkomståret betalt kr. 0 i selskabsskat, samt kr. 0 i frivillig aconto skat.		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-52.437	4.473
Skat af årets resultat i alt	-52.437	4.473

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt primo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
Obligationerne er konvertible og forrentes med 3% frem til 2034.				
Virksomhedsobligationer	419.836	419.836	0	0
	419.836	419.836	0	0

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har efter ledelsens skøn ingen eventualaktiver eller eventualforpligtelser, som ikke allerede er medtaget i regnskabet.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed eller givet garanti.

7. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter:

Bent Munk Kristensen
Lennart Ramsing
Lars Vendelbo Pedersen

Bestemmende indflydelse:

Lars Vendelbo Pedersen

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Danaejendomme ApS, Søhøj 11, 2690 Karlslunde

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	0