

CAPITALIX A/S

Birkedals Alle 15, 6700 Esbjerg

CVR-nr. 35 53 21 61

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. juni 2022

Dirigent:

.....
Michael Zøhner-Pedersen

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for CAPITALIX A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 12. juni 2022
Direktion:

.....
Michael Zøhner-Pedersen
direktør

Bestyrelse:

.....
Verner Ejvind Andersen
formand

.....
Yvonne Reppien Zøhner-
Pedersen

.....
Michael Zøhner-Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i CAPITALIX A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for CAPITALIX A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 12. juni 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Tom B. Lassen
statsaut. revisor
mne24820

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	CAPITALIX A/S
Adresse, postnr., by	Birkedals Alle 15, 6700 Esbjerg
CVR-nr.	35 53 21 61
Hjemstedskommune	Esbjerg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Verner Ejvind Andersen, formand Yvonne Reppien Zøhner-Pedersen Michael Zøhner-Pedersen
Direktion	Michael Zøhner-Pedersen, direktør
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at yde strategisk rådgivning og ledelse samt anden virksomhed, der står i forbindelse hermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på 39.934 kr. mod et overskud på 40.500 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på 1.616.747 kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende også ift. at covid-19 satte en begrænsning for omfanget af konsulentydelse.

I det forløbne regnskabsår har virksomheden løst opgaver af strategisk og finansiell karakter for en række danske og internationale virksomheder. Kalenderåret 2021 var kendetegnet ved at selskabet ydede rådgivning i.f.m. større virksomhedstransaktioner.

I 2022 forventes også et positivt resultat i selskabet, hvor der arbejdes med en bred portefølje af kunder.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2021	2020
	Bruttofortjeneste	940.791	610.678
2	Personaleomkostninger	-930.792	-1.316.972
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-80.934	-100.953
	Andre driftsomkostninger	0	-5.891
	Resultat før finansielle poster	-70.935	-813.138
3	Finansielle indtægter	25.625	881.315
	Finansielle omkostninger	-1.720	-2.123
	Resultat før skat	-47.030	66.054
4	Skat af årets resultat	7.096	-25.554
	Årets resultat	-39.934	40.500
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-39.934	40.500
		-39.934	40.500

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2021	2020
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Immaterielle anlægsaktiver		
	Hjemmeside	0	0
		0	0
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	57.534	142.078
		57.534	142.078
	Anlægsaktiver i alt	57.534	142.078
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.356.466	1.316.198
	Udsudte skatteaktiver	18.400	16.400
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	5.096	0
	Krav på indbetaling af virksomhedskapital	375.000	375.000
	Periodeafgrænsningsposter	18.638	20.988
		1.773.600	1.728.586
	Likvide beholdninger	84.651	258.245
	Omsætningsaktiver i alt	1.858.251	1.986.831
	AKTIVER I ALT	1.915.785	2.128.909

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2021	2020
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Ikke indbetalt selskabskapital	375.000	375.000
	Overført resultat	741.747	781.681
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	Egenkapital i alt	1.616.747	1.656.681
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	0	31.173
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	32.161
	Skyldig sambeskatningsbidrag	0	33.154
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	54.153	0
	Anden gæld	234.885	375.740
		299.038	472.228
	Gældsforpligtelser i alt	299.038	472.228
	PASSIVER I ALT	1.915.785	2.128.909

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Ikke indbetalt selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	500.000	375.000	741.181	164.739	1.780.920
Overført via resultatdisponering	0	0	40.500	0	40.500
Udloddet udbytte	0	0	0	-164.739	-164.739
Egenkapital 1. januar 2021	500.000	375.000	781.681	0	1.656.681
Overført via resultatdisponering	0	0	-39.934	0	-39.934
Egenkapital 31. december 2021	500.000	375.000	741.747	0	1.616.747

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administratonselskabet.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver omfatter hjemmeside.

Andre immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger. Fortjeneste og tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2021	2020
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	666.271	691.815
Pensioner	242.800	616.200
Andre omkostninger til social sikring	10.488	8.129
Andre personaleomkostninger	11.233	828
	<u>930.792</u>	<u>1.316.972</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	25.625	17.225
Andre finansielle indtægter	0	864.090
	<u>25.625</u>	<u>881.315</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-5.096	33.154
Årets regulering af udskudt skat	-2.000	-7.600
	<u>-7.096</u>	<u>25.554</u>
5 Immaterielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Hjemmeside</u>
Kostpris 1. januar 2021		<u>37.340</u>
Kostpris 31. december 2021		<u>37.340</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021		<u>37.340</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021		<u>37.340</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		<u>0</u>
Afskrives over		<u>4 år</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2021		<u>596.174</u>
Afgang i årets løb		<u>-143.174</u>
Kostpris 31. december 2021		<u>453.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2021		<u>454.096</u>
Årets afskrivninger		<u>80.934</u>
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>-139.564</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2021		<u>395.466</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021		<u>57.534</u>
Afskrives over		<u>3-4 år</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Capitalis Investment Co. ApS, som er administrations-selskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser omfatter forpligtelser i leasingkontrakter på biler på i alt 57 t.kr. med en resterende kontraktperiode på 10 måneder.

8 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2021.

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.”

Michael Zøhner-Pedersen

Direktion

På vegne af: CAPITALIX AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-203372228249

IP: 128.76.xxx.xxx

2022-06-12 09:23:39 UTC

NEM ID 

Michael Zøhner-Pedersen

Dirigent

På vegne af: CAPITALIX AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-203372228249

IP: 128.76.xxx.xxx

2022-06-12 09:23:39 UTC

NEM ID 

Michael Zøhner-Pedersen

Bestyrelse

På vegne af: CAPITALIX AS

Serienummer: PID:9208-2002-2-203372228249

IP: 128.76.xxx.xxx

2022-06-12 09:23:39 UTC

NEM ID 

Yvonne Reppien Zøhner-Pedersen

Bestyrelse

På vegne af: CAPITALIX AS

Serienummer: b985ba6a-abc1-4c10-95cd-5add12303d29

IP: 128.76.xxx.xxx

2022-06-12 11:38:28 UTC

Mit  

Verner Ejvind Andersen

Bestyrelse

På vegne af: CAPITALIX AS

Serienummer: 48195d22-ef38-46e4-8b89-28284933e7fb

IP: 87.55.xxx.xxx

2022-06-12 17:50:42 UTC

Mit  

Tom Barreth Lassen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:1277382224436

IP: 145.62.xxx.xxx

2022-06-13 06:21:55 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: DC261-GETGB-CGU7S-AQNAK-XHEIP-WBNSS

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 tidsstempelt 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>