

Kaptajnen ApS

Nøjsomhedsvej 10

8220 Brabrand

CVR-nr. 37222690

Årsrapport

1. oktober 2020 - 30. september 2021

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. februar 2022

Morten Steen Buzejka Trads
Dirigent

Kaptajnen ApS

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Kaptajnen ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Kaptajnen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brabrand, den 27. februar 2022

Direktion

Morten Steen Buzejka Trads
Direktør

Kaptajnen ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Kaptajnen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kaptajnen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 27. februar 2022

CURA revision I/S
registreret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 34330042

Thomas Olesen
Registreret revisor
mne34082

Kaptajnen ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | Kaptajnen ApS Nøjsomhedsvej 10 8220 Brabrand |
| Telefon | 21740054 |
| E-mail | kontakt@buzejkatrads.dk |
| Hjemmeside | buzejkatrads.dk |
| CVR-nr. | 37222690 |
| Stiftelsesdato | 1. november 2015 |
| Regnskabsår | 1. oktober 2020 - 30. september 2021 |
| Direktion | Morten Steen Buzejka Trads, Direktør |
| Revisor | CURA revision I/S registreret revisionsvirksomhed Inge Lehmanns Gade 10, 6. 8000 Aarhus C |
| CVR-nr. | 34330042 |

Kaptajnen ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i produktion af tv-programmer og reklamevideoer samt direkte eller indirekte at drive anden virksomhed forbunden hermed.

Kaptajnen ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Kaptajnen ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder COVID-19 kompensationer.

Kaptajnen ApS

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter fra associerede virksomheder i det omfang de ikke overstiger den akkumulerede indtjening i den associerede virksomhed i ejerperioden.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kaptajnen ApS

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med 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.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Kaptajnen ApS

Resultatopgørelse

| | Note | 2020/21 kr. | 2019/20 kr. |
|---|------|-----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | | 16.400 | 65.357 |
| Personaleomkostninger | 1 | -117.039 | -109.662 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -7.168 | 0 |
| Driftsresultat | | -107.807 | -44.305 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 41.758 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.326 | 1.607 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -580 | -570 |
| Resultat før skat | | -65.303 | -43.268 |
| Årets resultat | | -65.303 | -43.268 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -65.303 | -43.268 |
| Resultatdisponering | | -65.303 | -43.268 |

Kaptajnen ApS

Balance 30. september 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 28.672 | 35.840 |
| Materielle anlægsaktiver | | 28.672 | 35.840 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | 0 | 20.959 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 0 | 20.959 |
| Anlægsaktiver | | 28.672 | 56.799 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 6.250 | 26.500 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 0 | 90.860 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 3 | 0 | 30.199 |
| Tilgodehavender | | 6.250 | 147.559 |
| Likvide beholdninger | | 74.675 | 14.262 |
| Omsætningsaktiver | | 80.925 | 161.821 |
| Aktiver | | 109.597 | 218.620 |

Kaptajnen ApS

Balance 30. september 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 14.681 | 79.984 |
| Egenkapital | | 64.681 | 129.984 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 7.369 | 4.288 |
| Selskabsskat | | 0 | 691 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 37.547 | 83.657 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 44.916 | 88.636 |
| Gældsforpligtelser | | 44.916 | 88.636 |
| Passiver | | 109.597 | 218.620 |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | | |

Noter

| | 2020/21 | 2019/20 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 115.211 | 106.554 |
| Andre omkostninger til social sikring | 79 | 95 |
| Andre personaleomkostninger | 1.749 | 3.013 |
| | 117.039 | 109.662 |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede | <u>1</u> | <u>1</u> |
| | | |
| 2. Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger | 580 | 570 |
| | 580 | 570 |

3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Virksomheden har i årets løb haft kr. 30.199 tilgode hos medlemmer af direktionen. Fordringen er uddelt som løn i regnskabsåret. Der har ikke været stillet sikkerhed for lånet. Der er beregnet rente efter Selskabslovens regler, som for tiden udgør 10,05%.

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. balancedagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Morten Steen Buzejka Trads

Som Direktør
På vegne af Kaptajnen ApS
PID: 9208-2002-2-767273147503
Tidspunkt for underskrift: 01-03-2022 kl.: 21:00:04
Underskrevet med NemID

NEM ID

Thomas Olesen

Som Registreret revisor
RID: 79388031
Tidspunkt for underskrift: 01-03-2022 kl.: 21:01:35
Underskrevet med NemID

NEM ID

Morten Steen Buzejka Trads

Som Dirigent
På vegne af Kaptajnen ApS
PID: 9208-2002-2-767273147503
Tidspunkt for underskrift: 01-03-2022 kl.: 21:03:01
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 1dd314RINykq247148946