

Revidata

Kenny Mencke · Michel Mandrup · Minna Jensen · Anne Haarløv
Registrerede revisorer

Erhvervsstyrelsen

Capillaqua innovation ApS

Tesdorpsvej 33C, 1. th.
2000 Frederiksberg C

Årsrapport 1/7 2022 - 30/6 2023

5. regnskabsår

CVR-nr : 39 87 69 73

Godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling,
den 27. november 2023
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Jacob Tøjner
Dirigent

This document has esignatur Agreement-ID: acde2c5sqkK251426646

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsepåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 1/7 2022 - 30/6 2023	9
Balance pr. 30. juni 2023	10
Noter til årsregnskabet	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Navn: Capillaqua innovation ApS
Tesdorpsvej 33C, 1. th.
2000 Frederiksberg C

CVR-nr.: 39 87 69 73
Regnskabsår: 1/7 2022 - 30/6 2023

Direktion

Anders Lundqvist

Revisor

Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed
Bagsværdvej 92
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr.: 37 02 98 15

**Erklæringsgivende
revisor:** Michel Mandrup

Ejere

Anders Lundqvist Holding ApS, Frederiksberg
Alfred Gram ejendomme A/S, Esbjerg

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 1/7 2022 - 30/6 2023, omfattende ledelsespåtegning, ledelsesberetning samt årsregnskabet, indeholdende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Selskabet har fravalgt revision, og ledelsen erklærer at betingelserne for fravalg fortsat er opfyldt.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet. Ledelsesberetningen giver efter vor opfattelse en retvisende redegørelse.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 27. november 2023
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

I direktionen

Anders Lundqvist

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse af Capillaqua innovation ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Capillaqua innovation ApS for regnskabsåret 1/7 2022 - 30/6 2023 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 FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Kgs. Lyngby, den 27. november 2023
Revidata Registrerede Revisorer A/S
Registreret revisionsvirksomhed, CVR nr. 37029815

Michel Mandrup
Registreret revisor
mne33770
Underskrevet elektronisk, se bagerste side

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udvikling af produkter til gartnerier.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Refusioner og Andre personaleomkostninger er i gruppen Personaleomkostninger omklassificeret fra Personaleomkostninger til henholdsvis Andre driftsindtægter og Andre eksterne omkostninger. Der er foretaget ændring af sammenligningstal. Ændringen har ingen påvirkning på resultatet eller egenkapitalen.

Generelt om indregning og måling

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

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, lokaler og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger består af lønninger, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Andre driftsomkostninger

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og årets regulering af udskudt skat.

Aktuel skat beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst og måles på grundlag af gældende skattesats på balancedagen.

Selskabet indgår i sambeskattet koncernforhold. Skatteeffekten af sambeskatningen i koncernen fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Deposita måles til kostpris.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdningen måles til kostpris efter FIFO-metoden, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for at være i behold. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte udbetalinger vedrørende omkostninger i efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudte skatteforpligtelser og -aktiver

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning af udskudte skatteforpligtelser.

Udskudt skat opgøres på grundlag af gældende skatteregler på balancetidspunktet og gældende skattesats på forventet udnyttelsestidspunkt.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser - i øvrigt

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel restgæld.

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende

Aktuel skatteforpligtelse og -tilgodehavende indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års indkomster, og fratrukket betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for året 1/7 2022 - 30/6 2023

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
Bruttotab	-549.441	-607.822
1 Personaleomkostninger	-573.009	-1.329.746
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-484.728	-118.591
Nedskrivninger omsætningsaktiver	0	-162.527
Andre driftsomkostninger	-159.742	-450.037
Resultat af primær drift	-1.766.920	-2.668.723
2 Andre finansielle indtægter	0	4.009
3 Andre finansielle omkostninger	-67.906	-14.627
Årets resultat	-1.834.826	-2.679.341
 Forslag til resultatdisponering:		
Overført overskud eller underskud	-1.834.826	-2.679.341
Disponeret i alt	-1.834.826	-2.679.341

Ekstraordinært udbytte udloddet efter regnskabsårets udløb udgør kr. 0.

Balance - Aktiver pr. 30. juni 2023

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>1.820.311</u>	<u>2.305.039</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.820.311</u>	<u>2.305.039</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>30.750</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>30.750</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.820.311</u>	<u>2.335.789</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Varer under fremstilling	<u>91.974</u>	<u>74.717</u>
Varebeholdninger i alt	<u>91.974</u>	<u>74.717</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender	<u>597.084</u>	<u>198.491</u>
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>8.040</u>
Tilgodehavender i alt	<u>597.084</u>	<u>206.531</u>
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>59.477</u>
Likvide beholdninger i alt	<u>0</u>	<u>59.477</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>689.058</u>	<u>340.725</u>
Aktiver i alt	<u>2.509.369</u>	<u>2.676.514</u>

**Balance - Passiver
pr. 30. juni 2023**

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
Egenkapital		
Selskabskapital	66.666	66.666
Overført overskud eller underskud	<u>-2.638.547</u>	<u>-803.721</u>
Egenkapital i alt	<u>-2.571.881</u>	<u>-737.055</u>
Langfristede gældsforpligtigelser		
Gæld til kreditinstitutter	277.852	318.229
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>3.874.509</u>	<u>2.933.000</u>
4 Langfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>4.152.361</u>	<u>3.251.229</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser		
Gæld til kreditinstitutter	321.367	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	606.670	62.945
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	<u>852</u>	<u>99.395</u>
Kortfristede gældsforpligtigelser i alt	<u>928.889</u>	<u>162.340</u>
Gældsforpligtigelser i alt	<u>5.081.250</u>	<u>3.413.569</u>
Passiver i alt	<u>2.509.369</u>	<u>2.676.514</u>
5 Sikkerheder og pantsætninger		
6 Eventualforpligtelser og eventualaktiver		

Noter til årsregnskabet

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>
1 Personalemkostninger	
Lønninger	558.596
Andre omkostninger til social sikring	14.413
Personalemkostninger i alt	573.009
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	1
Personalemkostninger sidste år	
Lønninger	1.236.103
Pensioner	78.000
Andre omkostninger til social sikring	15.643
Personalemkostninger sidste år i alt	1.329.746
Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde	2
2 Andre finansielle indtægter	
Renter vedrørende tilknyttede virksomheder udgør t.kr. 0.	
3 Andre finansielle omkostninger	
Renter vedrørende tilknyttede virksomheder udgør t.kr. 0.	
4 Langfristede gældsforpligtigelser	
Langfristet gæld der forfalder efter 5 år udgør t.kr. 0.	
5 Sikkerheder og pantsætninger	
Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller anvendt som sikkerhedsstillelse.	
6 Eventualforpligtelser og eventualaktiver	
<p>Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som tilknyttet virksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter, kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. Da årsrapporten herunder opgørelse af skattepligtig indkomst endnu ikke er udarbejdet for administrationsselskabet, er det ikke muligt at oplyse den talmæssige værdi. Der henvises til administrationsselskabet Anders Lundqvist Holding ApS cvr: 36 50 41 53 årsrapport 2022/2023.</p>	
<p>Selskabet har et skatteaktiv der ikke er indregnet i årsrapporten og udgør på balancetidspunktet t. kr. 1.321.</p>	

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.

Anders Lundqvist

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anders Lundqvist

Direktør

På vegne af Capillaqua innovation ApS

ID: 72a3c62d-b389-4e7b-a1ee-476101e4774a

Tidspunkt for underskrift: 20-12-2023 kl.: 10:03:22

Underskrevet med MitID



Michel Mandrup

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michel Mandrup

Registreret revisor

På vegne af Revidata Registrerede Revisorer A/S

ID: 3798537d-5d64-4cbd-97f2-be3916f9fec9

Tidspunkt for underskrift: 20-12-2023 kl.: 16:42:25

Underskrevet med MitID



Jacob Tøjner

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jacob Tøjner

Dirigent

På vegne af Capillaqua innovation ApS

ID: 6c3b74ca-b5ed-4478-b39a-60aefe2ecf74

Tidspunkt for underskrift: 21-12-2023 kl.: 09:47:24

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: acde2c5sqkK251426646

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.