

CAPT Holding ApS
Carlsvej 6, 2840 Holte

Årsrapport for
2019/20

CVR-nr. 40 87 45 26

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. juni 2021.

Tina Kliver Hjort-Ejlertsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 10. oktober 2019 - 31. december 2020

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 9 Egenkapitalopgørelse
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019/20 for CAPT Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 10. oktober 2019 - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019/20 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 29. juni 2021

Direktion

Tina Kliver Hjort-Ejlertsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i CAPT Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CAPT Holding ApS for regnskabsåret 10. oktober 2019 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 Ethiske 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.

København, den 29. juni 2021

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Leif Tomasson
statsautoriseret revisor
mne25346

Selskabsoplysninger

Selskabet

CAPT Holding ApS
Carlsvej 6
2840 Holte

CVR-nr.: 40 87 45 26

Regnskabsår: 10. oktober - 31. december
1. regnskabsår

Direktion

Tina Kliver Hjort-Ejlertsen

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet er et holdingselskab hvis hovedaktivitet består i besiddelse af aktier.

Usædvanlige forhold

Da selskabet ikke på samme måde som en lang række andre virksomheder i Danmark har været ramt af nedlukning mv., er den finansielle stilling og resultatet i regnskabsåret 2020 ikke væsentligt påvirket af konsekvenserne af coronakrisen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -47.253 kr.

Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CAPT Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Årsrapporten omfatter selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af unoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	10/10 2019 - 31/12 2020	1/1 2019 - 9/10 2019
Bruttotab	-8.000	0
Øvrige finansielle omkostninger	-39.253	0
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-47.253	0
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-47.253	0
Disponeret i alt	-47.253	0

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>	<u>9/10 2019</u>
Omsætningsaktiver		
Andre værdipapirer	1.710.000	0
Værdipapirer i alt	<u>1.710.000</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt	1.710.000	0
Aktiver i alt	1.710.000	0
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	0
Overført resultat	22.747	0
Egenkapital i alt	<u>62.747</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser		
1 Konvertible gældsbreve	1.639.253	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.639.253</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	8.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.000</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser i alt	1.647.253	0
Passiver i alt	1.710.000	0

2 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 10. oktober 2019	40.000	0	40.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-47.253	-47.253
Overført fra overkurs ved emission	0	70.000	70.000
	<u>40.000</u>	<u>22.747</u>	<u>62.747</u>

Noter

1. Konvertible gældsbreve

Konvertibelt lån på 1,6 mio. kr. forrentes med 2%. Det konvertible lån kan konverteres til aktier til kurs 100 i perioden 1/1 - 31/1 i årene 2020, 2021 og 2022.

2. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2020.