

CAPT Holding ApS
Carlsvej 6, 2840 Holte

Årsrapport for
2023

CVR-nr. 40 87 45 26

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. juli 2024.

Tina Kliver Hjort-Ejlertsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 8. juli 2024

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 1. januar - 31. december 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors 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 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 8. juli 2024

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: 1. januar - 31. december
4. regnskabsår

Direktion

Tina Kliver Hjort-Ejlertsen

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af investering i unoterede aktier.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -20.000 kr. mod -13.999 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.473.901 kr. mod 4.831.098 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

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 er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 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 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

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.

Balancen

Værdipapirer

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

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttotab	-20.000	-13.999
Andre finansielle indtægter	1.555.401	4.883.870
1 Øvrige finansielle omkostninger	-61.500	-38.773
Årets resultat	1.473.901	4.831.098
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	1.473.901	4.831.098
Disponeret i alt	1.473.901	4.831.098

Balance 31. december

Aktiver		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Note			
Omsætningsaktiver			
Andre værdipapirer		17.446.911	14.413.138
Værdipapirer i alt		<u>17.446.911</u>	<u>14.413.138</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>17.446.911</u>	<u>14.413.138</u>
Aktiver i alt		<u>17.446.911</u>	<u>14.413.138</u>
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		13.740.054	12.266.154
Egenkapital i alt		<u>13.780.054</u>	<u>12.306.154</u>
Gældsforpligtelser			
2 Konvertible gældsbreve		1.739.479	1.705.479
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.739.479</u>	<u>1.705.479</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.000	8.000
Anden gæld		1.899.378	393.505
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.927.378</u>	<u>401.505</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.666.857</u>	<u>2.106.984</u>
Passiver i alt		<u>17.446.911</u>	<u>14.413.138</u>

3 Oplysninger om dagsværdi

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	12.266.153	12.306.153
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>1.473.901</u>	<u>1.473.901</u>
	<u>40.000</u>	<u>13.740.054</u>	<u>13.780.054</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>61.500</u>	<u>38.773</u>
	<u>61.500</u>	<u>38.773</u>
2. 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 2023, 2024 og 2025.		
3. Oplysninger om dagsværdi		<u>Unoterede værdipapirer og kapital- andele</u>
Dagsværdi 31. december 2023		<u>17.446.911</u>
Årets urealiserede ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen		<u>1.555.401</u>