

CapCo ApS

Ordruphøjvej 50
2920 Charlottenlund
CVR-nr. 41 26 51 40

Årsrapport for 2020
(1. regnskabsår)

Årsrapport er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den 22. august 2021

Cornelia Müller
dirigent



Selskabsoplysninger

Selskabet: CapCo ApS
Ordruphøjvej 50
2920 Charlottenlund

CVR-nr.: 41 26 51 40
Stiftet: 15. marts 2020
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 15. marts 2020 - 31. december 2020

Tegning af selskabet: Selskabet tegnes af en direktør alene

Direktion Cornelia Müller

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 15. marts 2020 - 31. december 2020 for CapCo ApS.

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

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ordrup, den 22. august 2021

I direktionen:



Cornelia Müller

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at eje noterede og ikke noterede aktier og anparter i danske og udenlandske selskaber, yde lån til disse selskaber, investere i værdipapirer samt hermed beslægtet virksomhed, køb og salg af ejendomme, udføre konsulentvirksomhed og hvad der i øvrigt efter direktionens vurdering skønnes hensigtsmæssigt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 693.836.

Egenkapitalen udgør kr. 733.836.

Årets resultat anses som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for CapCo ApS for 15. marts 2020 - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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 og nedskrivninger.

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.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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 ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, tab på debitorer og regnskabsmæssig assistance m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, fordringer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt udbytter mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og andre kapitalandele måles til kostpris.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta medregnes til balancedagens valutakurs, da omfanget af transaktioner er uvæsentligt i forhold til det samlede årsregnskab.

Tilgodehavender, bankindestpender, forpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem balancedagens kurs og forrige målepunkt, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Resultatopgørelse

	Note	2020
BRUTTORESULTAT		-68.348
Finansielle indtægter	1	1.101.458
Finansielle omkostninger	2	<u>-143.584</u>
RESULTAT FØR SKAT		889.526
Skat af årets resultat	3	<u>-195.690</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>693.836</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret		0
Overført resultat		<u>693.836</u>
Disponeret i alt		<u><u>693.836</u></u>

Balance

AKTIVER

Note 31/12-20

ANLÆGSAKTIVER:

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i dattervirksomhed..... 40.000

Finansielle anlægsaktiver i alt 40.000

ANLÆGSAKTIVER I ALT 40.000

OMSÆTNINGSAKTIVER:

Tilgodehavender:

Andre tilgodehavender..... 343

Tilgodehavender i alt 343

Værdipapirer 4 22.228.436

Likvide midler 1.888.599

OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT 24.117.378

AKTIVER I ALT 24.157.378

Balance

PASSIVER

	Note	31/12-20
EGENKAPITAL:		
Anpartskapital.....		40.000
Overført overskud		<u>693.836</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>733.836</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER:		
Langfristede gældsforpligtelser:		
Gæld til anpartshaver		<u>23.029.538</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>23.029.538</u>
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Gæld til kreditinstitutter		15
Leverandører af varer og tjenesteydelser		17.399
Mellemværende med direktion.....		160.900
Selskabsskat		195.690
Anden gæld		<u>20.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>394.004</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		<u>23.423.542</u>
PASSIVER I ALT		<u>24.157.378</u>
Personaleforhold	5	
Kontraktlige forpligtelser og eventuel poster mv.....	6	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	Ingen	

Noter

1 Finansielle indtægter	2020	
Renteindtægter, moder- og søstervirksomheder	0	
Finansielle indtægter i øvrigt	<u>1.101.458</u>	
Finansielle indtægter i alt	<u>1.101.458</u>	
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, moder- og søstervirksomheder	0	
Finansielle omkostninger i øvrigt	<u>143.584</u>	
Finansielle omkostninger i alt	<u>143.584</u>	
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-195.690	
Regulering af hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	
Skat af årets resultat i alt	<u>-195.690</u>	
4 Dagsværdioplysninger	Urealiserede værdi- reguleringer i resultat- opgørelsen	Dagsværdi ultimo
Børsnoterede aktier m.v.	1.099.171	22.228.436
Børsnoterede obligationer	0	0
5 Personaleforhold	2020	
Gennemsnitligt antal ansatte	<u>1</u>	

6 Kontraktlige forpligtelser og eventual poster mv..

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter fra og med regnskabsåret 2020 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Hæftelse vedrørende forpligtelse for aktuelle selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 260 t.kr.