

CABS III ApS

Møllemarken 17, 9230 Svenstrup J

CVR-nr. 38 02 52 95

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. juli 2022

Dirigent:

.....
Bjarne Poulsen

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for CABS III ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svenstrup J, den 12. juli 2022
Direktion:

.....
Bjarne Poulsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i CABS III ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CABS III ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere dig 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 dit 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, som du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 12. juli 2022
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Henrik K. Andersen
statsaut. revisor
mne36193

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	CABS III ApS
Adresse, postnr., by	Møllemarken 17, 9230 Svenstrup J
CVR-nr.	38 02 52 95
Stiftet	21. september 2016
Hjemstedskommune	Rebild
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Direktion	Bjarne Poulsen
Revisor	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, 9000 Aalborg
Bankforbindelse	Spar Nord Bank A/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandel i datterselskab, samt anden finansiell virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021 udviser et underskud på 12.575 kr. mod et overskud på 1.025.548 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på 1.483.874 kr.

Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Usikkerhed ved indregning og måling

Vedrørende selskabets tilgodehavende på 1.485 t.kr. pr. 31. december 2021 er der væsentlig usikkerhed vedrørende værdiansættelsen, idet der i årsrapporten for 2021 for låntager er udtrykt væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift grundet ikke afsluttede forhandlinger med nye eksterne og nuværende investorer vedrørende nødvendig fremtidig finansiering og kreditfaciliteter i koncernens driftsselskab.

Ledelsen vurderer på nuværende tidspunkt, at forhandlingerne vil få et positivt udfald, hvor værdiansættelsen af tilgodehavendet er opretholdt i årsregnskabet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	2021 kr.	2020 t.kr.
Bruttotab	-6.250	-6
Finansielle indtægter	0	1.488
Finansielle omkostninger	-6.325	-451
Resultat før skat	-12.575	1.031
Skat af årets resultat	0	-5
Årets resultat	-12.575	1.026
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-12.575	1.026
	-12.575	1.026

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	2021 kr.	2020 t.kr.
AKTIVER		
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Andre tilgodehavender	1.497.500	1.504
	<u>1.497.500</u>	<u>1.504</u>
Likvide beholdninger	1.311	1
	<u>1.498.811</u>	<u>1.505</u>
Omsætningsaktiver i alt		
AKTIVER I ALT	<u>1.498.811</u>	<u>1.505</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
Anpartskapital	499.999	500
Overført resultat	983.875	996
	<u>1.483.874</u>	<u>1.496</u>
Egenkapital i alt		
Gældsforpligtelser		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	7
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	8.687	2
	<u>14.937</u>	<u>9</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>14.937</u>	<u>9</u>
PASSIVER I ALT	<u>1.498.811</u>	<u>1.505</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Usikkerhed om indregning og måling

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	499.999	996.450	1.496.449
Overført via resultatdisponering	0	-12.575	-12.575
Egenkapital 31. december 2021	<u>499.999</u>	<u>983.875</u>	<u>1.483.874</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CABS III ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er andre eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for nedskrivninger af finansielle tilgodehavender valgt IAS 39.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat

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 betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

2 Usikkerhed om indregning og måling

Vedrørende selskabets tilgodehavende på 1.485 t.kr. pr. 31. december 2021 er der væsentlig usikkerhed vedrørende værdiansættelsen, idet der i årsrapporten for 2021 for låntager er udtrykt væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift, grundet ikke afsluttede forhandlinger med nye eksterne og nuværende investorer vedrørende nødvendig fremtidig finansiering og kreditfaciliteter i koncernens driftsselskab.

Ledelsen vurderer på nuværende tidspunkt, at forhandlingerne vil få et positivt udfald, hvor værdiansættelsen af tilgodehavendet er opretholdt i årsregnskabet.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Bjarne Lunde Skov Poulsen

Direktion

På vegne af: CAPS ApS, CAPS II ApS og CAPS III ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-728813448064

IP: 85.191.xxx.xxx

2022-07-17 16:16:43 UTC

NEM ID 

Bjarne Lunde Skov Poulsen

Dirigent

På vegne af: CAPS ApS, CAPS II ApS og CAPS III ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-728813448064

IP: 85.191.xxx.xxx

2022-07-17 16:16:43 UTC

NEM ID 

Henrik Kjaer Andersen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:42385013

IP: 165.225.xxx.xxx

2022-07-17 18:05:37 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: D60W3-26EQJ-IDTNJ-WACE4-NB6WF-MEJXX

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>