

CAPECO HOLDING ApS

Mågevej 29
2400 København NV

Årsrapport
1. oktober 2014 - 30. september 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/02/2016

Uffe Bodeholt-Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CAPECO HOLDING ApS

Mågevej 29

2400 København NV

CVR-nr: 29146039

Regnskabsår: 01/10/2014 - 30/09/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for Capeco Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 29/02/2016

Direktion

Uffe Bodeholt-Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Endvidere indstilles det til generalforsamlingens godkendelse, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres eller gennemgås. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere regnskabsår.

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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsårets. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Kapitalandele i datterselskaber

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datterselskabers resultat efter skat og fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets beregnede skat og forskydninger i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i datterselskaber

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af selskabernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Datterselskaber med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse selskaber nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække datterselskabets underbalance.

Opskrivning af kapitalandele i datterselskaber overføres under egenkapitalen til opskrivningsfond vedr. indre værdi i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af datterselskaber opgøres som forskellen mellem afhændelssummen

og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afviklingen.

Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der ved 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.

Anden gæld

Anden gæld er indregnet til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2014 - 30. sep 2015

	Note	2014/15	2013/14
		kr.	kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.478	33.948
Resultat af ordinær primær drift		4.478	33.948
Andre finansielle indtægter		1.110	1.600
Øvrige finansielle omkostninger		-993	0
Ordinært resultat før skat		4.595	35.548
Skat af årets resultat		-4.253	-375
Årets resultat		342	35.173
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		4.478	33.948
Overført resultat		-4.136	1.225
I alt		342	35.173

Balance 30. september 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		243.763	239.285
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	243.763	239.285
Anlægsaktiver i alt		243.763	239.285
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		28.803	23.854
Andre tilgodehavender		2.920	3.839
Tilgodehavender i alt		31.723	27.693
Omsætningsaktiver i alt		31.723	27.693
Aktiver i alt		275.486	266.978

Balance 30. september 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ...		118.763	114.285
Overført resultat		23.343	27.479
Egenkapital i alt		267.106	266.764
Skyldig selskabsskat		8.380	214
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.380	214
Gældsforpligtelser i alt		8.380	214
Passiver i alt		275.486	266.978

Noter

1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	125.000
Kostpris ultimo	125.000
Nettoopskrivninger primo	114.285
Andel i årets resultat jf. note	4.478
Nettoopskrivninger ultimo	118.763
Regnskabsmæssig værdi ultimo	243.763

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
UIP Consult ApS, København	100%	243.763	4.478

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at være helejer af UIP Consult ApS, samt anden investering.