
DANACAPITAL SERIE II ApS (Under frivillig likvidation)

CVR-nr.: 35514759

Vejlesøparken 35 1 th
2840 Holte

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

27/06/2024

Lars Vendelbo Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	DANACAPITAL SERIE II ApS (Under frivillig likvidation)	
	Vejlesøparken 35 1 th	
	2840 Holte	
	CVR-nr.:	35514759
	Regnskabsår:	01/01/2023 - 31/12/2023
Likvidator	Lars Vendelbo Pedersen	Likvidator

Ledespåtegning

Ledelsen har behandlet og godkendt årsrapporten for 2023 for DanaCapital Serie II ApS (U/frivillig likvidation). Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, og at selskabets interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, er tilstrækkelig og at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2023.

Selskabet lever op til reglerne, om fravalg af revision, hvorfor det indstilles til generalforsamlingens godkendelse, at revision forsat fravælges for det kommende regnskabsår.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Holte, den 27/06/2024

Likvidator

Lars Vendelbo Pedersen
Likvidator

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

DanaCapital Serie II ApS (U/frivillig likvidation)
Vejlesøparken 35, 1. th.
2840 Holte

Til anpartshaverne i DanaCapital Serie II ApS (U/frivillig likvidation)

Vi har ydet assistance med opstilling af årsrapporten for DanaCapital Serie II ApS (U/frivillig likvidation) for perioden 1. januar 2023 - 31. december 2023 omfattende ledespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte assistance med regnskabsopstilling

Vores ansvar er at assistere med opstilling af årsrapporten på grundlag af ledelsens godkendte bogføring og regnskabsmæssige skøn. Vi har ikke udført revision.

Assistance med regnskabs opstilling af årsrapporten, omfatter ikke handlinger som kan give et revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsrapporten. Der gives ikke konklusion på assistance med regnskabsopstilling.

Helsingør, den 27/06/2024

Frank Lindquist Poulsen, mne3362
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at investere i fast ejendom, samt udstede konvertible obligationer.

Virksomhedens aktiviteter foregår primært i Danmark og fortrinsvis på Sjælland.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Årsrapporten udviser et resultat på kr. .

Særlige risici

Selskabet har efter ledelsens skøn ingen særlige risici, udover den almindelige forretningsrisiko.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer at likvidere selskabet endeligt i 2024.

Årets resultat foreslås overført til overført overskud.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

GENERELT

Årsrapporten for DanaCapital Serie II ApS (U/frivillig likvidation) er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Indtægter ved formidling af ydelser og husleje indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og

transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat på mere end kr. 100.000, 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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Nettoomsætning		0	0
Andre eksterne omkostninger		0	-11.725
Bruttoresultat		0	-11.725
Resultat af ordinær primær drift		0	-11.725
Øvrige finansielle omkostninger		0	-2.040
Ordinært resultat før skat		0	-13.765
Skat af årets resultat		0	3.028
Årets resultat		0	-10.737
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	-300.000
Overført resultat		0	-10.737
I alt		0	-10.737

Balance 31. december 2023

Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		509.458	509.458
Tilgodehavende skat		3.029	3.029
Tilgodehavender i alt		512.487	512.487
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		512.487	512.487
AKTIVER I ALT		512.487	512.487

Balance 31. december 2023

Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		1.277	301.277
Forslag til udbytte		0	-300.000
Egenkapital i alt		501.277	501.277
Gæld til banker		496	496
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.361	10.361
Skyldig selskabsskat		353	353
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.210	11.210
Gældsforpligtelser i alt		11.210	11.210
PASSIVER I ALT		512.487	512.487

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	1.277	501.277
Årets resultat	0	0	0
Egenkapital, ultimo	500.000	1.277	501.277

Selskabskapitalen er opdelt i 500 anparter a kr. 1.000.

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har efter ledelsens skøn ingen eventualaktiver eller eventualforpligtelser, som ikke allerede er medtaget i regnskabet.

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed eller givet garranti.

3. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter:

Bestemmende indflydelse:

Lars Vendelbo Pedersen

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Danaejendomme ApS, Vejlesøparken 35, 1. th. 2840 Holte.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2023

0