

Kollekt ApS

Filmbyen 22, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 25 60 04 36

Årsrapport 2023

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. april 2024

Dirigent:

.....
Per Kraul

Indhold

| | |
|--|---|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Årsregnskab 1. January - 31. December | 6 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter | 9 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Kollekt ApS for regnskabsåret 1. January - 31. December 2023.

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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. January - 31. December 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 30. april 2024
Direktion:

.....
Anders Serup Kjærhauge
adm. direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Kollekt ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kollekt ApS for regnskabsåret 1. January - 31. December 2023 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 revisorers 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.

København, den 30. april 2024
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Birgit Morville Schrøder
statsaut. revisor
mne21337

Mads Vinding
statsaut. revisor
mne42792

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|---------------------|--|
| Navn | Kollekt ApS |
| Adresse, postnr. by | Filmbyen 22, 2650 Hvidovre |
| CVR-nr. | 25 60 04 36 |
| Stiftet | 14. august 2000 |
| Hjemstedskommune | Hvidovre |
| Regnskabsår | 1. January - 31. December |
| Direktion | Anders Serup Kjærhauge, Adm. direktør |
| Revisor | EY Godkendt Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 36, Postboks 250, 2000 Frederiksberg |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter administration af indtægter fra salg af film.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et overskud på 513 t.kr. mod et overskud på 172 t.kr. sidste år, og selskabets balance pr. 31. December 2023 udviser en egenkapital på 795 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Årsregnskab 1. January - 31. December

Resultatopgørelse

| Note | t.kr. | 2023 | 2022 |
|------|--|------------|------------|
| | Bruttofortjeneste | 278 | 241 |
| 2 | Finansielle indtægter | 382 | 0 |
| | Finansielle omkostninger | -2 | -20 |
| | Resultat før skat | 658 | 221 |
| | Skat af årets resultat | -145 | -49 |
| | Årets resultat | 513 | 172 |
| | | | |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Overført resultat | 513 | 172 |
| | | 513 | 172 |

Årsregnskab 1. January - 31. December

Balance

| Note | t.kr. | 2023 | 2022 |
|------|--|---------------|---------------|
| | AKTIVER | | |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Tilgodehavender | | |
| | Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 10.855 | 11.500 |
| | | 10.855 | 11.500 |
| 3 | Likvide beholdninger | 1.122 | 1.293 |
| | Omsætningsaktiver i alt | 11.977 | 12.793 |
| | AKTIVER I ALT | 11.977 | 12.793 |
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| | Selskabskapital | 125 | 125 |
| | Overført resultat | 670 | 157 |
| | Egenkapital i alt | 795 | 282 |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 0 | 22 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 49 |
| | Anden gæld | 11.182 | 12.440 |
| | | 11.182 | 12.511 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 11.182 | 12.511 |
| | PASSIVER I ALT | 11.977 | 12.793 |

- 1 Anvendt regnskabspraksis
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
5 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. January - 31. December

Egenkapitalopgørelse

| t.kr. | Selskabskapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|-----------------|-------------------|------------|
| Egenkapital 1. January 2022 | 125 | -15 | 110 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | 172 | 172 |
| Egenkapital 1. January 2023 | 125 | 157 | 282 |
| Overført via resultatdisponering | 0 | 513 | 513 |
| Egenkapital 31. December 2023 | 125 | 670 | 795 |

Årsregnskab 1. January - 31. December

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kollekt ApS for 2023 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 (t.kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af omsætning valgt IAS18.

Nettoomsætningen omfatter honorar for administration.

Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen er nettoomsætning og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af Zentropa-koncernens danske dattervirksomheder med Zentropa Administrationen ApS som administrationselskab.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. January - 31. December

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Tilgodehavender

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

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapir, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

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 og for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver 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.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. January - 31. December

Noter

| t.kr. | 2023 | 2022 |
|---|------------|----------|
| 2 Finansielle indtægter | | |
| Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder | 377 | 0 |
| Andre finansielle indtægter | 5 | 0 |
| | <u>382</u> | <u>0</u> |

3 Likvide beholdninger

Selskabets likvide midler er stillet til sikkerhed for filmgæld.

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Zentropa Folket koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

5 Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

| Navn | Bopæl/Hjemsted |
|---------------------|--------------------------|
| Zentropa Folket ApS | Filbyen 22 2650 Hvidovre |

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.”

Per Kraul

Underskriver

På vegne af: Zentropa

Serienummer: f3ce052d-937e-4994-b3fd-d61008645915

IP: 77.233.xxx.xxx

2024-05-03 08:28:50 UTC



Anders Serup Kjærhauge

Adm. direktør

På vegne af: Zentropa

Serienummer: 488b9523-b72e-4ced-ad3d-00fb41add3bc

IP: 80.62.xxx.xxx

2024-05-04 12:06:32 UTC



Birgit Morville Schrøder

EY Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 30700228

Revisor

På vegne af: EY

Serienummer: a4d2ef52-40a7-4c86-99db-1a39ecb3fb58

IP: 151.15.xxx.xxx

2024-05-05 21:09:19 UTC



Mads Vinding

Revisor

På vegne af: EY

Serienummer: df76594f-6f23-4024-9b87-f4c56162edf7

IP: 165.225.xxx.xxx

2024-05-06 07:01:34 UTC



Penneo dokumentnøgle: CLE1C-3Y5PE-OPGIQ-218EB-K03K5-AVIQT

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 tidsstempelt 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/validator**