

Corporate Capital ApS

Holte Stationsvej 34, 2840 Holte

CVR-nr. 29 69 53 34

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. maj 2021.

Johnnie Helge Bloch Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Corporate Capital ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 4. maj 2021

Direktion

Johnnie Helge Bloch Jensen
Adm. dir.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Corporate Capital ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Corporate Capital ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 4. maj 2021

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Brian Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne30153

Kasper Sone Randrup
statsautoriseret revisor
mne36175

Selskabsoplysninger

Selskabet	Corporate Capital ApS Holte Stationsvej 34 2840 Holte
	CVR-nr.: 29 69 53 34
	Stiftet: 26. juli 2006
	Hjemsted: Rudersdal
	Regnskabsår: 1. januar 2020 - 31. december 2020 14. regnskabsår
Direktion	Johnnie Helge Bloch Jensen, Adm. dir.
Revisor	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Modervirksomhed	Jensen Consulting ApS
Dattervirksomhed	Match-Online ApS, Holte

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje, administrere, udvikle, købe og sælge tilknyttede selskabers aktiviteter samt relaterede aktiviteter hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -187 t.kr. mod -117 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.969 t.kr. mod -1.246 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat og selskabets udvikling som indenfor det forventede.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Corporate Capital ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

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

Skat af årets resultat

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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Corporate Capital ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttotab	-186.868	-117.222
1 Personaleomkostninger	-5.210	-1.172.429
Driftsresultat	-192.078	-1.289.651
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	-292.083
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	0	-851.808
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaven- der, der er anlægsaktiver	0	1.514.236
Andre finansielle indtægter	13.510	13.301
Nedskrivning af finansielle aktiver	-533.750	-669.525
Øvrige finansielle omkostninger	-79.413	-132.083
Resultat før skat	-791.731	-1.707.613
2 Skat af årets resultat	-1.177.192	461.155
Årets resultat	-1.968.923	-1.246.458
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	10.000.000
Disponeret fra overført resultat	-1.968.923	-11.246.458
Disponeret i alt	-1.968.923	-1.246.458

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	960.000	410.000
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	100.000	590.000
6 Andre værdipapirer og kapitalandele	6.700.000	6.700.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>7.760.000</u>	<u>7.700.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>7.760.000</u>	<u>7.700.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	106.813	84.844
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	5.922.676	9.855.400
Udsudte skatteaktiver	0	1.297.563
Tilgodehavende selskabsskat	41.514	104.038
Andre tilgodehavender	388.812	2.172.390
Tilgodehavender i alt	<u>6.459.815</u>	<u>13.514.235</u>
Likvide beholdninger	<u>11.063.248</u>	<u>15.563.159</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>17.523.063</u>	<u>29.077.394</u>
Aktiver i alt	<u>25.283.063</u>	<u>36.777.394</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	24.582.099	26.551.022
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	10.000.000
Egenkapital i alt	24.707.099	36.676.022
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.450	15.000
Anden gæld	560.514	86.372
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	575.964	101.372
Gældsforpligtelser i alt	575.964	101.372
Passiver i alt	25.283.063	36.777.394

7 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	125.000	37.480.672	12.000.000	49.605.672
Udloddet udbytte	0	0	-12.000.000	-12.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-11.246.458	10.000.000	-1.246.458
Koncerttilskud	0	316.808	0	316.808
Egenkapital 1. januar 2020	125.000	26.551.022	10.000.000	36.676.022
Udloddet udbytte	0	0	-10.000.000	-10.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-1.968.923	0	-1.968.923
	125.000	24.582.099	0	24.707.099

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	1.144.383
Andre omkostninger til social sikring	5.210	28.046
	<u>5.210</u>	<u>1.172.429</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>3</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-41.514	-104.038
Årets regulering af udskudt skat	1.297.563	-368.263
Regulering af tidligere års skat	-78.857	11.146
	<u>1.177.192</u>	<u>-461.155</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2020	<u>350.000</u>	<u>350.000</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>350.000</u>	<u>350.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	<u>-350.000</u>	<u>-350.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	<u>-350.000</u>	<u>-350.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	31/12 2020	31/12 2019	
4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder			
Kostpris 1. januar 2020	718.750	752.085	
Tilgang i årets løb	550.000	316.808	
Afgang i årets løb	0	-350.143	
Kostpris 31. december 2020	1.268.750	718.750	
Nedskrivninger primo	-308.750	-33.335	
Overførsler	0	16.668	
Årets nedskrivninger	0	-308.750	
Årets tilbageførsler på afgang	0	16.667	
Nedskrivninger 31. december 2020	-308.750	-308.750	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	960.000	410.000	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Match-Online ApS, Holte	100 %	1.106.672	447.268
5. Kapitalandele i associerede virksomheder			
Kostpris 1. januar 2020	1.458.476	1.125.000	
Tilgang i årets løb	100.000	333.476	
Afgang i årets løb	-1.125.000	0	
Kostpris 31. december 2020	433.476	1.458.476	
Nedskrivninger 1. januar 2020	-868.476	0	
Overførsler	0	-16.668	
Årets nedskrivninger	0	-851.808	
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	535.000	0	
Nedskrivninger 31. december 2020	-333.476	-868.476	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	100.000	590.000	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Nordic Wing ApS, Holte	26,97 %	-922.322	-1.083.243

Noter

	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
6. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2020	7.171.699	7.171.699
Kostpris 31. december 2020	<u>7.171.699</u>	<u>7.171.699</u>
Nedskrivninger 1. januar 2020	-471.699	0
Årets nedskrivninger	0	-471.699
Nedskrivninger 31. december 2020	<u>-471.699</u>	<u>-471.699</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	<u>6.700.000</u>	<u>6.700.000</u>

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jensen Consulting ApS, CVR-nr. 19110877 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

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.”

Navnet er skjult (CPR valideret)

Direktør og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-354860370220

IP: 2.109.xxx.xxx

2021-05-05 08:07:27Z

NEM ID 

Kasper Sone Randrup

Statsautoriseret revisor

På vegne af: GRANT THORNTON,STATSAUTORISERET REVISIO...

Serienummer: CVR:34209936-RID:72376393

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-05-05 08:50:21Z

NEM ID 

Brian Rasmussen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: GRANT THORNTON, STATSAUTORISERET REVISI...

Serienummer: CVR:34209936-RID:87812280

IP: 62.243.xxx.xxx

2021-05-05 08:56:33Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: LNHHW-T1DAO-E6BWU-43535-3THJ4-HUEK8

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>