

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2018

COLLECT FURNITURE APS

**Thorvaldsensvej 15, st. tv.
1871 Frederiksberg C**

**CVR-nr. 30 89 52 15
11. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
15. marts 2019

Frédéric S. Collette
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	8
Balance pr. 31. december 2018	9-10
Noter	11-12

Selskabet:

Collect Furniture ApS
Thorvaldsensvej 15, st. tv.
1871 Frederiksberg C

Hjemmeside www.collectfurniture.com
E-mail info@collectfurniture.dk

Direktion:

Frédéric S. Collette

Pengeinstitut:

Danske Bank
Stændertorvet 5
4000 Roskilde

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for Collect Furniture ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Frederiksberg C, den 14. marts 2019.

Direktionen:

Frédéric S. Collette

Til ledelsen i Collect Furniture ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Collect Furniture ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Etiske 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 14. marts 2019.

Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82

Statsautoriseret revisionsfirma

Kurt Lægård

Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne15013

Væsentligste aktiviteter:

Collect Furniture ApS' væsentligste aktivitet er produktion og salg af børnemøbler.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv udvikling i forhold til sidste år og har således delvist indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Forventninger til den fremtidige udvikling / Going Concern

Det er nødvendigt at virksomheden fortsætter med at være overskudsgivende for at kunne fortsætte driften, at der bliver tilført ny kapital, eller at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan udvides og opretholdes i takt med finansieringsbehovet.

Det vurderes at virksomheden kan opfylde disse forudsætninger i det kommende regnskabsår ved tilførsel af likviditet fra modervirksomheden.

Der henvises i øvrigt til noterne i årsregnskabet.

Årsregnskabet for Collect Furniture ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor:

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.

RESULTATOPGØRELSEN:

Bruttofortjeneste og -tab:

Bruttofortjeneste og -tab indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede og leverede salg med fradrag af afgivne rabatter.

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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.

AKTIVER:**Varebeholdninger:**

Varebeholdninger måles til kostpris efter "først ind - først ud" (FIFO) metoden eller forventede nettorealisation værdier, hvor disse er lavere. Der er foretaget nedskrivning for ukurante eller langsomt omsættelige varer til forventet nettorealisation værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisation værdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger:

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:**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 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 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 med balancedagens lov-
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:

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til pengeinstitutter, tilknyttede virksomheder, leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	23.175	-53.137
1 Finansielle omkostninger	<u>-76.474</u>	<u>-81.619</u>
RESULTAT FØR SKAT	-52.353	-134.756
Skat af årets resultat	<u>88.572</u>	<u>44.193</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>36.219</u>	<u>-90.564</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført overskud	<u>36.219</u>	<u>-90.564</u>
<u>DISPONERET I ALT</u>	<u>36.219</u>	<u>-90.564</u>

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
Andre tilgodehavender	<u>12.180</u>	<u>12.180</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>12.180</u>	<u>12.180</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>12.180</u>	<u>12.180</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>548.651</u>	<u>536.867</u>
Tilgodehavender fra salg	73.216	97.848
Udskudt skat	132.000	132.000
Andre tilgodehavender	0	2.019
Periodeafgrænsningsposter	<u>11.437</u>	<u>0</u>
TILGODEHAVENDER	<u>216.653</u>	<u>231.867</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>89.121</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>854.425</u>	<u>768.733</u>
AKTIVER I ALT	<u>866.605</u>	<u>780.913</u>

Note	31/12 2018	31/12 2017
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud	-791.072	-827.291
EGENKAPITAL	-666.072	-702.291
2 Kreditinstitutter	89.199	137.354
3 Gæld til tilknyttede virksomheder	1.286.007	1.004.475
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	1.375.205	1.140.933
2 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	96.000	150.000
Kreditinstitutter	0	85.548
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	896
Anden gæld	61.472	105.828
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	157.472	342.272
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.532.678	1.483.205
PASSIVER I ALT	866.605	780.913

Note

- 4 Personaleomkostninger
- 5 Usikkerhed om fortsat drift
- 6 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

1	<u>Finansielle omkostninger</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	49.500	40.300
	Renteomkostninger i øvrigt	<u>22.755</u>	<u>34.801</u>
	RENTEOMKOSTNINGER I ALT	72.255	75.101
	Diverse finansielle omkostninger	<u>4.219</u>	<u>6.518</u>
	<u>I ALT</u>	<u>76.474</u>	<u>81.619</u>
2	<u>Kreditinstitutter</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	Gæld til kreditinstitutter, der forfalder til betaling det kommende regnskabsår	<u>96.000</u>	<u>150.000</u>
	Gæld til kreditinstitutter, der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancedagen	<u>0</u>	<u>0</u>
3	<u>Gæld til tilknyttede virksomheder</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	Gæld, der forfalder til betaling det kommende regnskabsår	<u>0</u>	<u>0</u>
	Gæld der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancedagen	<u>0</u>	<u>0</u>
4	<u>Personaleomkostninger</u>		
	<u>Det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede</u>	<u>1</u>	

5 Usikkerhed om fortsat drift

Modervirksomheden har til hensigt at sikre selskabet den nødvendige likviditet til at fortsætte driften i det kommende regnskabsår.

Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring vedr. tilknyttede virksomheders tilgodehavende hos selskabet indtil 30. juni 2020.

Gæld til tilknyttede virksomheder på i alt kr. 1.286.007, vil således alene blive afviklet i det omfang selskabets likviditet tillader det.

Det forventes på den baggrund at den nuværende finansiering vil være tilstrækkelig til at sikre selskabets fortsatte drift i næste regnskabsår.

Selskabet har mistet mere end 50% af selskabskapitalen og selskabet er derfor omfattet af selskabslovens kapitaltabsregler. Ledelsen forventer, at selskabet vil kunne reetablere selskabskapitalen ved fremtidig drift og forventet positiv udvikling i omsætningen.

6 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Virksomhedens samlede eventualaktiver udgør ca. kr. 747.400.

Selskabet hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat. Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for Frederic Collette ApS, CVR nr. 30 82 49 62, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større 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."

Kurt Lægård

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Lægård Revision - Statsautoriseret revisionsfirma

Serienummer: CVR:18437082-RID:1060001072948

IP: 91.236.xxx.xxx

2019-03-21 11:42:31Z

NEM ID 

Frederic Sebastien Collette

Direktør og dirigent

På vegne af: Collect Furniture ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-436386384570

IP: 80.62.xxx.xxx

2019-03-25 05:13:39Z

NEM ID 

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>