

CONSOLIDATE HOLDING 70107002
ApS

c/o Packwise
Ehlersvej 11
2900 Hellerup

CVR-nr. 31 84 85 98

Årsrapport 2018

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 5/3 2019



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for CONSOLIDATE HOLDING 70107002 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018.

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

Ledelsen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår og vurderer betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 31/5 2019

Direktionen



Peter Odefey

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i CONSOLIDATE HOLDING 70107002 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CONSOLIDATE HOLDING 70107002 ApS for regnskabsåret 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.

Gentofte, den 31/5 2019
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10
mne31478



Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

CONSOLIDATE HOLDING 70107002 ApS
c/o Packwise
Ehlersvej 11
2900 Hellerup

CVR-nr.: 31 84 85 98
Stiftet: 24. oktober 2008
Hjemsted: Hellerup
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Peter Odefey

Revision

V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udøve erhvervmæssig virksomhed i form af besiddelse af ejerandele i aktie- og anpartsselskaber, foretage investering, formueforvaltning samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Der udarbejdes ikke koncernregnskab jf. årsregnskabsloven § 110.

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

Bruttofortjenesten

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder fortjeneste på anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Personaleomkostninger mv.

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

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder tab på anlægsaktiver.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuelt restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	30 år, restværdi 20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år, restværdi 0-20%

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer for 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktiver eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser. Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. januar - 31. december 2018

Note	2018 kr.	2017 t.kr.
	225.342	41
	BRUTTOFORTJENESTE	
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-189
	-189.814	
	DRIFTSRESULTAT	-148
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.063
	315.391	
1	Finansielle indtægter	904
	89.331	
2	Finansielle omkostninger	-63
	-851.268	
	RESULTAT FØR SKAT	1.756
	-411.018	
3	Skat af årets resultat	-154
	156.352	
	ÅRETS RESULTAT	1.602
	-254.666	
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:	
	Udbytte for regnskabsåret	53
	54.000	
	Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.063
	-131.137	
	Overført resultat	486
	-177.529	
	DISPONERET I ALT	1.602
	-254.666	

Balance

pr. 31. december 2018

AKTIVER

Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Grunde og bygninger	4.673.932	4.842
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
4 Materielle anlægsaktiver	4.673.932	4.842
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2.231.450	2.363
5 Finansielle anlægsaktiver	2.231.450	2.363
ANLÆGSAKTIVER	6.905.382	7.205
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	142.403	435
Udskudt skatteaktiv	320.407	164
Andre tilgodehavender	41.575	42
Tilgodehavender	504.385	641
Værdipapirer	2.962.652	5.784
Likvide beholdninger	4.481.877	1.589
OMSÆTNINGSAKTIVER	7.948.914	8.014
AKTIVER	14.854.296	15.219

Balance

pr. 31. december 2018

PASSIVER

Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.119.604	1.251
Overført resultat	8.359.426	8.537
Foreslået udbytte for regnskabsåret	54.000	53
6 EGENKAPITAL	9.658.030	9.966
Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Gæld til kreditinstitutter - langfristet	4.246.404	4.251
Langfristede gældsforpligtelser	4.246.404	4.251
Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
Gæld til kreditinstitutter	33	2
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	742.572	452
Selskabsskat	87.968	467
Anden gæld	119.289	81
Kortfristede gældsforpligtelser	949.862	1.002
GÆLDSFORPLIGTELSER	5.196.266	5.253
PASSIVER	14.854.296	15.219
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2018	2017
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	49
Andre finansielle indtægter	89.331	855
	89.331	904
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	851.268	63
	851.268	63
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	196
Regulering af udskudt skat	-156.352	-42
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	-156.352	154

2018
kr.**4 Materielle anlægsaktiver**

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2018	5.588.859
Tilgang	20.593
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>5.609.452</u>
Afskrivninger 1. januar 2018	745.706
Årets afskrivninger	189.814
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2018	<u>935.520</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	<u>4.673.932</u>

Noter

2018
kr.

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2018	1.111.846
Tilgang	
Afgang	0
Kostpris 31. december 2018	1.111.846
Værdiregulering 1. januar 2018	1.250.741
Årets resultat	315.391
Udbytte dattervirksomheder	-446.528
Afskrivninger goodwill	0
Tilbageførte opskrivninger årets afgang	0
Værdiregulering 31. december 2018	1.119.604
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	2.231.450

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Trade-IT ApS	Hellerup	100%
Packwise Int. ApS	Hellerup	71%

2018
kr.

6 Egenkapital

	1/1 2018	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2018
Selskabsskapital	125.000			125.000
Overkurs ved emission				0
Reserve efter indre værdi	1.250.741		-131.137	1.119.604
Overført resultat	8.536.955		-177.529	8.359.426
Henlagt til udbytte	52.900	-52.900	54.000	54.000
	9.965.596	-52.900	-254.666	9.658.030

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	4.246.404	0	2.972.483
	4.246.404	0	2.972.483

8 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i Consolidate-koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 4.246, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør t.kr. 4.674.