

CONSOLIDATE HOLDING 70107002
ApS

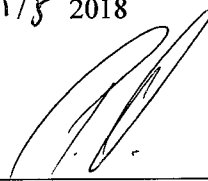
c/o Packwise
Ehlersvej 11
2900 Hellerup

CVR-nr. 31 84 85 98

Årsrapport 2017

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31/5 2018



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11-14

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for CONSOLIDATE HOLDING 70107002 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

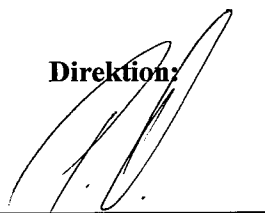
Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 31/5/2018

Direktion:



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 2017 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 revisorerets 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.

Gentofte, den 31/5 2018
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10
mne31478



Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabet	CONSOLIDATE HOLDING 70107002 ApS c/o Packwise Ehlersvej 11 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 31 84 85 98 Stiftet: 24. oktober 2008 Hjemsted: Gentofte 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 erhvervsmæssig 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 2017 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 fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

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

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders 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

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder 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 dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskursen.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger 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
-----------	-------

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 afskrivninger.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og 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 nettoppegestrømme ved salg af aktiver eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel 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 2017

Note	2017 kr.	2016 t.kr.
	40.707	361
	BRUTTOFORTJENESTE	
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-189.128
	DRIFTSRESULTAT	176
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.062.515
1	Finansielle indtægter	903.815
2	Finansielle omkostninger	-63.368
	RESULTAT FØR SKAT	690
3	Skat af årets resultat	-153.965
	ÅRETS RESULTAT	669
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	52.900
	Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	1.062.515
	Overført resultat	485.161
	DISPONERET I ALT	669

Balance

pr. 31. december 2017

AKTIVER		
Note	2017 kr.	2016 t.kr.
	4.843.153	4.904
	0	0
4	4.843.153	4.904
	2.362.587	1.300
5	2.362.587	1.300
	7.205.740	6.204
	435.314	768
	164.055	123
	41.575	42
	640.944	933
	5.783.075	5.600
	1.589.054	1.108
	8.013.073	7.641
	15.218.813	13.845

Balance

pr. 31. december 2017

Note	PASSIVER	
	2017 kr.	2016 t.kr.
	125.000	125
Selskabskapital	0	0
Overkurs ved emission	1.250.741	188
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	8.536.955	8.052
Overført resultat	52.900	52
Foreslået udbytte for regnskabsåret	9.965.596	8.417
6 EGENKAPITAL		
Hensættelse til udskudt skat	0	0
	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Gæld til kreditinstitutter	4.250.893	4.253
Langfristede gældsforpligtelser	4.250.893	4.253
Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
Gæld til kreditinstitutter	2.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	451.278	846
Selskabsskat	467.305	229
Anden gæld	81.741	100
Kortfristede gældsforpligtelser	1.002.324	1.175
GÆLDSFORPLIGTELSE	5.253.217	5.428
PASSIVER	15.218.813	13.845
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2017	2016
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	49.000	0
Andre finansielle indtægter	854.815	-15
	903.815	-15
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	63.368	119
	63.368	119
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	195.573	62
Regulering af udskudt skat	-41.608	-41
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	153.965	21

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2017	5.461.483
Tilgang	127.376
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>5.588.859</u>
Afskrivninger 1. januar 2017	556.578
Årets afskrivninger	189.128
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2017	<u>745.706</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2017	<u>4.843.153</u>

2017
kr.

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2017	1.111.846
Tilgang	
Afgang	0
Kostpris 31. december 2017	1.111.846
Værdiregulering 1. januar 2017	188.226
Årets resultat	1.062.515
Udbytte dattervirksomheder	0
Afskrivninger goodwill	0
Tilbageførte opskrivninger årets afgang	0
Værdiregulering 31. december 2017	1.250.741
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2017	2.362.587

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
Trade-IT ApS	Hellerup	100%	-16.885	1.006.780
Packwise Int. ApS	Hellerup	84%	1.285.001	1.614.057

2017
kr.

6 Egenkapital

	1/1 2017	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2017
Selskabsskapital	125.000			125.000
Overkurs ved emission				0
Reserve efter indre værdi	188.226		1.062.515	1.250.741
Overført resultat	8.051.794		485.161	8.536.955
Henlagt til udbytte	51.700	-51.700	52.900	52.900
	8.416.720	-51.700	1.600.576	9.965.596

7 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	4.250.893	0	4.250.893
	4.250.893	0	4.250.893

8 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i Consolidate-koncernen. Som administrationsselskab 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. 4.251, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør t.kr. 4.843.