

CONSOLIDATE HOLDING 70107002
ApS

Hellerupvej 58, 3. th.
2900 Hellerup

CVR-nr. 31 84 85 98

Årsrapport 2016

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 8/6 2017



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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

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 8/6 2017

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 2016 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 revisorer's 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 8/6 2017
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10



Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

CONSOLIDATE HOLDING 70107002 ApS
Hellerupvej 58, 3. th.
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 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 2016 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.

Nettopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelseskostprisen.

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 nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og

forventede nettoppestrømme 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 2016

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	360.025	303
Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-184.882	-182
DRIFTSRESULTAT	175.143	121
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	647.693	398
1 Finansielle indtægter	85.328	676
2 Finansielle omkostninger	-216.829	-66
RESULTAT FØR SKAT	691.335	1.129
3 Skat af årets resultat	-21.520	-178
ÅRETS RESULTAT	669.815	951
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	51.700	51
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	188.226	0
Overført resultat	429.889	900
DISPONERET I ALT	669.815	951

Balance

pr. 31. december 2016

AKTIVER

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Grunde og bygninger	4.904.905	5.090
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
4 Materielle anlægsaktiver	4.904.905	5.090
Andre (langfristede) tilgodehavende	41.575	42
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.300.072	568
5 Finansielle anlægsaktiver	1.341.647	610
ANLÆGSAKTIVER	6.246.552	5.700
6 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	767.870	0
Udskudt skatteaktiv	122.447	82
Andre tilgodehavender	5	0
Tilgodehavender	890.322	82
Værdipapirer	5.600.741	2.147
Likvide beholdninger	1.106.703	505
OMSÆTNINGSAKTIVER	7.597.766	2.734
AKTIVER	13.844.318	8.434

Balance

pr. 31. december 2016

PASSIVER

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Overkurs ved emission	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	188.226	0
Overført resultat	8.051.794	7.622
Foreslået udbytte for regnskabsåret	51.700	51
7 EGENKAPITAL	8.416.720	7.798
Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Gæld til kreditinstitutter	4.253.304	0
Langfristede gældsforpligtelser	4.253.304	0
Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	17
Gæld til tilknyttede virksomheder	845.528	274
Selskabsskat	228.701	262
Anden gæld	100.065	83
Kortfristede gældsforpligtelser	1.174.294	636
GÆLDSFORPLIGTELSER	5.427.598	636
PASSIVER	13.844.318	8.434
9 Eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	85.328	676
	85.328	676
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	21
Andre finansielle omkostninger	216.829	45
	216.829	66
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	62.194	218
Regulering af udskudt skat	-40.674	-40
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	21.520	178

Noter

2016
kr.

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2016	5.461.483
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>5.461.483</u>
Afskrivninger 1. januar 2016	371.696
Årets afskrivninger	184.882
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2016	<u>556.578</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016	<u>4.904.905</u>

2016
kr.

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2016	1.027.846
Tilgang	84.000
Afgang	0
Kostpris 31. december 2016	1.111.846
Værdiregulering 1. januar 2016	-459.467
Årets resultat	647.693
Udbytte dattervirksomheder	0
Afskrivninger goodwill	0
Tilbageførte opskrivninger årets afgang	0
Værdiregulering 31. december 2016	188.226
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016	1.300.072

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
Trade-IT ApS	Hellerup	100%	455.286	1.023.665
Packwise Int. ApS	Hellerup	84%	229.056	329.056

2016
kr.

6 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Selskabet har tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed på t.kr. 700 som er langfristet.

7 Egenkapital

	1/1 2016	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2016
Selskabsskapital	125.000			125.000
Overkurs ved emission				0
Reserve efter indre værdi			188.226	188.226
Overført resultat	7.621.905		429.889	8.051.794
Henlagt til udbytte	50.600	-50.600	51.700	51.700
	7.797.505	-50.600	669.815	8.416.720

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	4.253.304	0	2.382.258
	4.253.304	0	2.382.258

9 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.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 4.253, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør t.kr. 4.905.