

CONSOLIDATE HOLDING 70107002
ApS

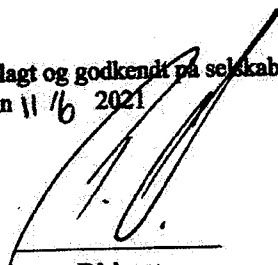
c/o Packwise
Ehlersvej 11
2900 Hellerup

CVR-nr. 31 84 85 98

Årsrapport 2020

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 11/6 2021



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
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13-16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020.

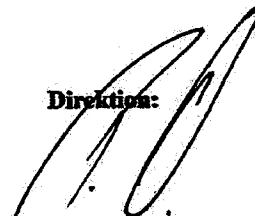
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 11/6/2021

Direktion:



Peter Odefey

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i CONSOLIDATE HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CONSOLIDATE HOLDING 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.

Gentofte, den 11/6 2021
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10
mne31478


Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

CONSOLIDATE HOLDING 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 Revision
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 2020 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, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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	20-40 år, restværdi 20%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år, restværdi 0-20%

Aktiver med en kostpris på under 14 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 anskaffelsværdien.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver der måles til kostpris 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 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. Administrations selskabet 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 2020

Note	2020 kr.	2019 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	297.232	388
Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-152.252	-150
DRIFTSRESULTAT	144.980	238
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5.202.826	384
1 Finansielle indtægter	3.663.096	1.535
2 Finansielle omkostninger	-78.696	-48
RESULTAT FØR SKAT	8.932.206	2.109
3 Skat af årets resultat	-824.900	-380
ÅRETS RESULTAT	8.107.306	1.729
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	56.500	55
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	6.049.282	34
Overført resultat	2.001.524	1.640
DISPONERET I ALT	8.107.306	1.729

Balance

pr. 31. december 2020

AKTIVER			
Note	2020 kr.	2019 t.kr.	
	Grunde og bygninger	4.472.095	4.623
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
4	Materielle anlægsaktiver	4.472.095	4.623
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	7.286.623	2.265
5	Finansielle anlægsaktiver	7.286.623	2.265
	ANLÆGSAKTIVER	11.758.718	6.888
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.749.727	302
	Udskudt skatteaktiv	272.219	239
	Andre tilgodehavender	1.754	0
	Tilgodehavender	2.023.700	541
	Værdipapirer	12.238.358	8.128
	Likvide beholdninger	432.842	1.013
	OMSÆTNINGSAKTIVER	14.694.900	9.682
	AKTIVER	26.453.618	16.570

Balance

pr. 31. december 2020

PASSIVER

Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	7.202.623	1.153
Overført resultat	12.001.141	10.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	56.500	55
EGENKAPITAL	19.385.264	11.333
Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Gæld til kreditinstitutter - langfristet	4.230.093	4.239
6 Langfristede gældsforpligtelser	4.230.093	4.239
Kortfristet del af langfristet gæld	4.818	0
Gæld til kreditinstitutter	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	418
Selskabsskat	2.535.921	440
Anden gæld	297.522	140
Kortfristede gældsforpligtelser	2.838.261	998
GÆLDSFORPLIGTELSER	7.068.354	5.237
PASSIVER	26.453.618	16.570
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

pr. 31. december 2020

	1/1 2020	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2020
Selskabsskapital	125.000	0	0	125.000
Overkurs ved emission	0	0	0	0
Reserve efter indre værdi	1.153.341	0	6.049.282	7.202.623
Overført resultat	9.999.617	0	2.001.524	12.001.141
Henlagt til udbytte	55.300	-55.300	56.500	56.500
	11.333.258	-55.300	8.107.306	19.385.264

Noter

	2020 kr.	2019 t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	3.663.096	1.535
	3.663.096	1.535
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	2.155	0
Andre finansielle omkostninger	76.541	48
	78.696	48
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	858.396	413
Regulering af udskudt skat	-33.496	82
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-115
	824.900	380

Noter

2020
kr.

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. januar 2020	5.709.452
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2020	<u>5.709.452</u>
Afskrivninger 1. januar 2020	1.085.105
Årets afskrivninger	152.252
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2020	1.237.357
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2020	<u>4.472.095</u>

Noter

2020
kr.

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. januar 2020	1.111.846
Tilgang	
Afgang	-1.027.846
Kostpris 31. december 2020	84.000
Værdiregulering 1. januar 2020	1.153.341
Årets resultat	5.202.826
Udbytte dattervirksomheder	0
Afskrivninger goodwill	0
Tilbageførte opskrivninger årets afgang	846.456
Værdiregulering 31. december 2020	7.202.623
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2020	7.286.623

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Trade-IT ApS (ophørt 30/11-2020)	Hellerup	100%
Packwise Int. ApS	Hellerup	84%

2020
kr.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	4.234.911	4.818	4.211.103
	4.234.911	4.818	4.211.103

7 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.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 4.235, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2020 udgør t.kr. 4.472.