

Bain & Company Denmark Warehouse Aps under frivillig likvidation

Kristen Bernikows Gade 1, 1105 København K

CVR-nr. 34 05 97 13

Årsrapport

1. oktober 2019 - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. juli 2021.

Lise Lotte Hjerrild
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Likvidatorpåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Likvidatorberetning	
Selskabsoplysninger	5
Likvidatorberetning	6
Årsregnskab 1. oktober 2019 - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Likvidatorpåtegning

Likvidator har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 31. december 2020 for Bain & Company Denmark Warehouse Aps under frivillig likvidation.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 31. december 2020.

Likvidatorberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 16. juli 2021

Likvidator

Lise Lotte Hjerrild
Likvidator

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Bain & Company Denmark Warehouse Aps under frivillig likvidation

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Bain & Company Denmark Warehouse Aps under frivillig likvidation for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Likvidators ansvar for årsregnskabet

Likvidator har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Likvidator har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som likvidator anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af likvidator, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som likvidator har udarbejdet, er rimelige.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om likvidatorberetningen

Likvidator er ansvarlig for likvidatorberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke likvidatorberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om likvidatorberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse likvidatorberetningen og i den forbindelse overveje, om likvidatorberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om likvidatorberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at likvidatorberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i likvidatorberetningen.

København, den 16. juli 2021

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Kim Kjellberg

statsautoriseret revisor
mne29452

Selskabsoplysninger

Selskabet	Bain & Company Denmark Warehouse Aps under frivillig likvidation Kristen Bernikows Gade 1 1105 København K
	CVR-nr.: 34 05 97 13
	Stiftet: 20. november 2011
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. oktober - 31. december
	Likvidationens indtræden: 19. maj 2021
	3-måneders fristen er udløbet: 19. august 2021
Likvidator	Lise Lotte Hjerrild, c/o Horten Advokatpartnerselskab, Philip Heymans Alle 7, 2900 Hellerup, Likvidator
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Modervirksomhed	Bain & Company Denmark P/S

Likvidatorberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består af at yde markedsføringsrelaterede konsulenttydelser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -36.204 kr. mod -16.100 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -1.153.007 kr. mod -41.488 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der den 19. maj 2021 truffet beslutning om at opløse selskabet. Selskabet er derfor trådt i frivillig likvidation og årsrapporten for perioden 1. oktober 2019 - 31. december 2020 er aflagt efter realisationsprincippet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bain & Company Denmark Warehouse Aps under frivillig likvidation er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med de modifikationer, som likvidationen medfører.

Regnskabsperioden er blevet ændret i indeværende regnskabsår og dækker perioden 1. oktober 2019 - 31. december 2020. Regnskabsperioden er ændret som følge af fusionen mellem det tidligere moderselskab QVARTZ P/S og Bain & Company Denmark P/S, med Bain & Company Denmark P/S som det fortsættende selskab.

Sammenligningstillene dækker over 12 måneder for perioden 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

De væsentligste modifikationer som følge af likvidationen

Aktiver og passiver er værdiansat til realisationsværdier. Som en konsekvens af likvidationen er samtlige aktiver indregnet under omsætningsaktiver, mens alle gældsforpligtelser er indregnet under kortfristede gældsforpligtelser.

Som følge heraf er målingen af aktiver og passiver ikke sammenlignelig med sidste års måling.

Samtlige værdireguleringer af aktiver og passiver samt driftsposteringer i forbindelse med likvidationens indtræden er indregnet i resultatopgørelsen, herunder medarbejderforpligtelser i forbindelse med afskedigelse, honoraromkostninger til likvidator og revisor og diverse gebyrer i forbindelse med likvidationen.

Ud over de ovennævnte modifikationer er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til virksomhedens medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris ved første indregning, og måles efter den indre værdis metode herefter.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Egne kapitalandele

Købs- og salgssummer af egne kapitalandele indregnes direkte i egenkapitalen under overført resultat.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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 nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/10 2019 - 31/12 2020	1/10 2018 - 30/9 2019
Bruttotab	-36.204	-16.100
2 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	-36.204	-16.100
3 Andre finansielle indtægter	0	43.106
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-1.164.294</u>	<u>-21.003</u>
Resultat før skat	-1.200.498	6.003
4 Skat af årets resultat	<u>47.491</u>	<u>-47.491</u>
Årets resultat	-1.153.007	-41.488
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	<u>-1.153.007</u>	<u>-41.488</u>
Disponeret i alt	-1.153.007	-41.488

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2020</u>	<u>30/9 2019</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.645.201	391.796
Tilgodehavende selskabsskat	15.084	423
Andre tilgodehavender	4	0
Tilgodehavender i alt	<u>2.660.289</u>	<u>392.219</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>0</u>	<u>1.167.710</u>
Værdipapirer i alt	<u>0</u>	<u>1.167.710</u>
Likvide beholdninger	<u>64.769</u>	<u>2.349.373</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.725.058</u>	<u>3.909.302</u>
Aktiver i alt	<u>2.725.058</u>	<u>3.909.302</u>

Balance

Passiver		
Note	<u>31/12 2020</u>	<u>30/9 2019</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Øvrige lovpligtige reserver	0	1.167.710
Overført resultat	<u>2.615.058</u>	<u>2.600.355</u>
Egenkapital i alt	<u>2.695.058</u>	<u>3.848.065</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>47.491</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>47.491</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.000	10.000
Anden gæld	<u>0</u>	<u>3.746</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>30.000</u>	<u>13.746</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>30.000</u>	<u>13.746</u>
Passiver i alt	<u>2.725.058</u>	<u>3.909.302</u>

- 1 Usikkerhed ved indregning eller måling
- 5 Eventualposter
- 6 Nærtstående parter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Øvrige lovpligtige reserver	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	80.000	1.167.710	2.600.355	3.848.065
Henlagt af årets resultat	0	0	-1.153.007	-1.153.007
Øvrige reguleringer	0	-1.167.710	1.167.710	0
	80.000	0	2.615.058	2.695.058

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet er trådt i likvidation, og årsregnskabet aflægges derfor efter realisationsprincippet.

2. Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

	1/10 2019 - 31/12 2020	1/10 2018 - 30/9 2019
3. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	43.106
	0	43.106
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-68.108	47.491
Regulering af tidligere års skat	20.617	0
	-47.491	47.491

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Bain & Company Denmark Holding ApS, CVR-nr. 41 05 78 07 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

6. Nærtstående parter

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Bain & Company Denmark Holding ApS, Vesterbrogade 1L, 7., 1620 København V.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Lise Lotte Hjerrild

Likvidator

Serienummer: PID:9208-2002-2-723627757080

IP: 212.130.xxx.xxx

2021-07-16 13:23:28Z

NEM ID 

Kim Kjellberg

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34209936-RID:28302661

IP: 185.108.xxx.xxx

2021-07-18 20:12:14Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 5272E-1A8QX-N6IZG-BK82I-Q4PPT-PDMCA

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>