

*The Collective Company ApS
Tranevej 16, 2. sal
2400 København NV*

CVR-nr: 35 25 73 30

*ÅRSRAPPORT
1. juli 2018 - 30. juni 2019*

Penneo dokumentnøgle: BKJZC-C62F0-01BAW-73YXX-ZDJ7T-MOF4U

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28. oktober 2019

Lili Denta
Dirigent

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |

Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for The Collective Company ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 28. oktober 2019

Direktion

Lili Denta

Til den daglige ledelse i The Collective Company ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for The Collective Company ApS for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 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.

Frederiksberg, den 28. oktober 2019

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132

Michael Steen Nielsen
Registreret Revisor
mne35403

Selskabet

The Collective Company ApS
Tranevej 16, 2. sal
2400 København NV

CVR-nr.: 35 25 73 30
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Lili Denta

Revisor

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
Falkoner Allé 1, 6.
2000 Frederiksberg

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive virksomhed indenfor salg af beklædning og boligtekstiler mv. og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Med henvisning til Selskabsloven §119 er det ledelsens forventning, at retableringen af selskabskapitalen vil ske via fremtidig positiv indtjening via driften i de kommende år.

Selskabets gæld til associerede virksomheder på DKK 350.625, skal ikke tilbagebetales før der er likviditet i virksomheden.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Årsregnskabet for The Collective Company ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

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

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Patenter og licenser

Patenter og licenser måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 5 år.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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 samt for betalte acontoskatter.

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

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

| | 2018/19 DKK | 2017/18 DKK |
|---|-----------------|----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 283.529 | 358.625 |
| 2 Personaleomkostninger | -451.256 | -361.740 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 0 | -5.141 |
| DRIFTSRESULTAT | -167.727 | -8.256 |
| Andre finansielle indtægter | 879 | 21 |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | -2.625 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | -19.176 | -23.409 |
| RESULTAT FØR SKAT | -188.649 | -31.644 |
| Skat af årets resultat | -7.426 | 6.209 |
| ÅRETS RESULTAT | -196.075 | -25.435 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | -196.075 | -25.435 |
| DISPONERET I ALT | -196.075 | -25.435 |

AKTIVER

| | 2019 DKK | 2018 DKK |
|---|----------------|----------------|
| Erhvervede koncessioner, patenter, licenser og varemærker samt lignende rettigheder | 0 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 0 | 0 |
| Deposita | 23.469 | 23.352 |
| Finansielle anlægsaktiver | 23.469 | 23.352 |
| ANLÆGSAKTIVER | 23.469 | 23.352 |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 334.755 | 280.311 |
| Varebeholdninger | 334.755 | 280.311 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 122.641 | 12.600 |
| Selskabsskat | 2.000 | 2.736 |
| Andre tilgodehavender | 39 | 0 |
| Udskudt skatteaktiv | 0 | 7.426 |
| Tilgodehavender | 124.680 | 22.762 |
| Likvide beholdninger | 49.228 | 51.497 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 508.663 | 354.570 |
| AKTIVER | 532.132 | 377.922 |

PASSIVER

| | 2019 DKK | 2018 DKK |
|--|-----------------|----------------|
| Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | -185.537 | 10.538 |
| 3 EGENKAPITAL | -105.537 | 90.538 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 167.019 | 144.224 |
| Gæld til associerede virksomheder | 352.625 | 0 |
| Anden gæld | 118.025 | 143.160 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 637.669 | 287.384 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 637.669 | 287.384 |
| PASSIVER | 532.132 | 377.922 |
| 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| | 2018/19 DKK | 2017/18 DKK |
|--|---------------------------------|-----------------|
| 1 Usikkerhed om fortsat drift | | |
| Med henvisning til Selskabsloven §119 er det ledelsens forventning, at retableringen af selskabskapitalen vil ske via fremtidig positiv indtjening via driften i de kommende år. | | |
| Selskabets gæld til associerede virksomheder på DKK 350.625, skal ikke tilbagebetales før der er likviditet i virksomheden. | | |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 1 | 1 |
| Lønninger | 444.318 | 356.952 |
| Andre omkostninger til social sikring | 6.938 | 4.788 |
| Personaleomkostninger i alt | 451.256 | 361.740 |
| | | |
| | Primo | Ultimo |
| | Forslag til resultatdisponering | |
| 3 Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | 10.538 | -185.537 |
| | 90.538 | -105.537 |
| | | |
| 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| Selskabet har en husleje forpligtelse på DKK 24 svarende til 3 måneders husleje. | | |
| Eventual aktiv | | |
| Der er et ikke indregnet skatteaktiv på DKK 47.569. | | |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |

PENNEO

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

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

Lili Denta

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-279149481775

IP: 217.74.xxx.xxx

2019-10-28 15:45:20Z

NEM ID 

Michael Steen Nielsen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:38267132-RID:90514218

IP: 87.116.xxx.xxx

2019-10-28 19:11:54Z

NEM ID 

Lili Denta

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-279149481775

IP: 217.74.xxx.xxx

2019-10-29 07:56:48Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BKJZC-C62FO-01BAW-73YXX-ZDJTT-MOF4U

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>