

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

*CVR-nr: 35 25 73 30*

*ÅRSRAPPORT  
1. juli 2020 - 30. juni 2021*

Penneo dokumentnøgle: A66TF-KVJLL-M20WA-45KQQ-DY52D-8B18U

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25. november 2021

---

Lili Denta  
Dirigent

TimeVision  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Park Allé 295, 2. sal  
DK-2605 Brøndby

Telefon: +45 4355 0505  
Telefax: +45 4355 0506  
Mail: [timevision@time.dk](mailto:timevision@time.dk)

CVR-nr.: 38 26 71 32  
Bank: 8117 4434077  
Web: [www.timevision.dk](http://www.timevision.dk)

Brøndby - Frederiksberg  
Member of IEC - [www.iecnet.net](http://www.iecnet.net)

INDHOLDSFORTEGNELSE

---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger 5

Ledelsesberetning 6

**Årsregnskab 1. juli 2020 - 30. juni 2021**

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 10

Balance 11

Egenkapitalopgørelse 13

Noter 14

## LEDELSESPÅTEGNING

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 25. november 2021

**Direktion**

Lili Denta

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

---

### Til den daglige ledelse i The Collective Company ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for The Collective Company ApS for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 25. november 2021

TimeVision  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr.: 38267132

Lars Steinbach  
Registreret revisor  
mne18599

---

**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 181.483, skal ikke tilbagebetales før der er likviditet i virksomheden.

Den hastige spredning af Corona-virussen i Danmark og resten af verden siden marts 2020 har nødvendiggjort en række restriktioner fra de danske myndigheder, der potentielt kan få store samfundsøkonomiske konsekvenser. Selskabet var berørt af butikslukninger over en længere periode pga. de gennemførte restriktioner.

Hvis udbruddet af Corona-virus bliver langvarigt og myndighederne gennemfører yderligere tiltag for at dæmme op for smittespredningen, kan de samfundsøkonomiske konsekvenser blive markante. I et sådant scenarie kan selskabet også blive påvirket negativt. Myndighederne har dog allerede igangsat flere økonomiske støttetiltag, og må forventes at gennemføres yderligere støttetiltag i tilfælde af et længerevarende udbrud, der forhåbentligt vil afbøde konsekvenserne af restriktionerne.

Udbruddet af Corona-virussen og de indførte restriktioner har påvirket årets aktiviteter og økonomiske udvikling.

### **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 2020/21 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**

#### **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.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **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.

## RESULTATOPGØRELSE

1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>228.464</b>	<b>393.830</b>
2 Personalemkostninger	-267.620	-312.681
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-39.156</b>	<b>81.149</b>
Andre finansielle indtægter	29	301
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-7.126	-9.753
Andre finansielle omkostninger	-25.091	-37.948
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-71.344</b>	<b>33.749</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-71.344</b>	<b>33.749</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	-71.344	33.749
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>-71.344</b>	<b>33.749</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2021

## AKTIVER

	2021 DKK	2020 DKK
Deposita	23.471	23.470
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>23.471</b>	<b>23.470</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>23.471</b>	<b>23.470</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	135.370	211.255
<b>Varebeholdninger</b>	<b>135.370</b>	<b>211.255</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.725	2.657
Andre tilgodehavender	2.073	0
Periodeafgrænsningsposter	3.036	0
<b>Tilgodehavender</b>	<b>6.834</b>	<b>2.657</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>186.526</b>	<b>118.038</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>328.730</b>	<b>331.950</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>352.201</b>	<b>355.420</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2021

## PASSIVER

	2021 DKK	2020 DKK
Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført resultat	-223.132	-151.788
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>-143.132</b>	<b>-71.788</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	5.746	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.483	21.602
Gæld til associerede virksomheder	181.493	272.328
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	269.611	131.221
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	2.057
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>495.333</b>	<b>427.208</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>495.333</b>	<b>427.208</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>352.201</b>	<b>355.420</b>

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

	2021 DKK	2020 DKK
Virksomhedskapital primo	80.000	80.000
<b>Virksomhedskapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
Overført resultat, primo	-151.788	-185.537
Årets resultat	-71.344	33.749
<b>Overført resultat ultimo</b>	<b>-223.132</b>	<b>-151.788</b>
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>-143.132</b>	<b>-71.788</b>

## NOTER

	2020/21 DKK	2019/20 DKK
<b>1 Usikkerhed om fortsat drift</b>		
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 181.483, skal ikke tilbagebetales før der er likviditet i virksomheden.		
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger	263.031	308.843
Andre omkostninger til social sikring	4.589	3.838
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>267.620</b>	<b>312.681</b>
<b>3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
Selskabet har en husleje forpligtelse på TDKK 24 svarende til 3 måneders husleje.		
<b>Eventual aktiv</b>		
Der er et ikke indregnet skatteaktiv på DKK 52.425.		
<b>4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Ingen.		

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, 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: 91.133.xxx.xxx

2021-11-26 12:53:01 UTC

NEM ID 

## Lars Steinbach

### Registreret revisor

Serienummer: CVR:38267132-RID:33059822

IP: 46.36.xxx.xxx

2021-11-29 08:30:00 UTC

NEM ID 

## Lili Denta

### Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-279149481775

IP: 91.133.xxx.xxx

2021-11-30 08:46:13 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: A66TF-KNJLU-M20WA-45KQQ-DY52D-8B18U

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>