

Collection 12 ApS

Klerkegade 19, 3., 1308 København K

CVR-nr. 35 40 00 95

Årsrapport

1. januar - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. april 2018.

Christopher William Lindholst
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Collection 12 ApS.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 9. april 2018

Direktion

Christopher William Lindholst
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Collection 12 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Collection 12 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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.

København, den 9. april 2018

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Carl Henning Lund Thomsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 10632

Søren Kristiansen Bünger
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 34334

Selskabsoplysninger

Selskabet	Collection 12 ApS Klerkegade 19, 3. 1308 København K
	CVR-nr.: 35 40 00 95
	Stiftet: 3. juli 2013
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar 2017 - 31. december 2017
Direktion	Christopher William Lindholst, Direktør
Revisor	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg
Modervirksomhed	Cl. nr. 1 ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er handel med vin og spiritus samt tilknyttede produkter.

Selskabet har indstillet sine aktiviteter i 2016.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -40.318 kr. mod -158.242 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -25.480 kr. mod -130.015 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt sin egenkapital. Selskabets modervirksomhed har afgivet en støtteerklæring gældende mindst frem til 31. december 2018. Der henvises endvidere til beskrivelse i note 1.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttotab	-40.318	-158.242
Øvrige finansielle omkostninger	-26	-126
Resultat før skat	-40.344	-158.368
Skat af årets resultat	14.864	28.353
Årets resultat	-25.480	-130.015
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-25.480	-130.015
Disponeret i alt	-25.480	-130.015

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver		
Deposita	2.344	2.344
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.344	2.344
Anlægsaktiver i alt	2.344	2.344
Omsætningsaktiver		
Udskudte skatteaktiver	19.379	37.803
Andre tilgodehavender	2.598	5.260
Tilgodehavender i alt	21.977	43.063
Likvide beholdninger	5.450	3.779
Omsætningsaktiver i alt	27.427	46.842
Aktiver i alt	29.771	49.186

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Egenkapital			
2	Virksomhedskapital	80.000	80.000
3	Overført resultat	<u>-339.253</u>	<u>-313.773</u>
	Egenkapital i alt	<u>-259.253</u>	<u>-233.773</u>
 Hensatte forpligtelser			
	Andre hensatte forpligtelser	<u>2.344</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>2.344</u>	<u>0</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.000	10.000
	Gæld til tilknyttede virksomheder	274.680	259.885
	Anden gæld	<u>0</u>	<u>13.074</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>286.680</u>	<u>282.959</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>286.680</u>	<u>282.959</u>
	Passiver i alt	<u>29.771</u>	<u>49.186</u>

1 Usikkerhed om going concern

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har haft negative resultater, hvilket har resulteret i, at kapitalen er tabt. Selskabets moderselskab har bekræftet at ville støtte selskabet frem til mindst 31. december 2018, såfremt dette måtte blive nødvendigt for at selskabet kan fortsætte driften.

2. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar 2017

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

3. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2017

Årets overførte overskud eller underskud

	-313.773	-183.758
	<u>-25.480</u>	<u>-130.015</u>
	<u>-339.253</u>	<u>-313.773</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Collection 12 ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Collection 12 ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger i forbindelse med tab vedrørende fraflyttede lokaler. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealisationseværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.