



## **The Douglas Collective ApS**

Marienlyst Alle 11 B  
3000 Helsingør

CVR.nr.: 38 11 95 40

### **ÅRSRAPPORT 2020**

Regnskabsperiode: 1/1 2020 - 31/12 2020

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
30. april 2021

Simon Kohl Svegaard  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2020 - 31/12 2020	9.
Balance pr. 31/12 2020	10.
Egenkapitalopgørelse	12.
Noter	13.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

The Douglas Collective ApS  
Marienlyst Alle 11 B  
3000 Helsingør

CVR.nr.: 38 11 95 40

E-mail: [simon.svegaard@douglascollective.dk](mailto:simon.svegaard@douglascollective.dk)

Regnskabsperiode: 1/1 2020 - 31/12 2020

Stiftelsesdato: 19/10 2016

### Direktion

Simon Kohl Svegaard

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for The Douglas Collective ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

### Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Årsregnskabet ApS

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 30. april 2021

### Direktion

.....  
Simon Kohl Svegaard

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet er at yde konsulentbistand til virksomheder samt aktiviteter som efter direktionens skøn har forbindelse hermed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Året har ikke være som forventet – vi er blevet ramt af corona og har mistet flere kontrakter som følge af nedlukningen. Med få kontrakter har det haft stor betydning for årets resultat.

Vi forventer et mindre aktivitetsniveau i 2021 og har justeret kapaciteten i forhold til dette.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2020 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjenester ved salg af anlægsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

### Personaleomkostninger

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 virksomheder.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

## BALANCEN

### Tilgodehavender

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

## Anvendt regnskabspraksis

### Selskabsskat

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.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1/1 2020 - 31/12 2020

Note	2020	2019
1 BRUTTOFORTJENESTE	235.945	11.052
2 Personaleomkostninger	-290.771	-10.263
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>-54.826</b>	<b>789</b>
Andre finansielle indtægter	2	0
Finansielle omkostninger	-39	11
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-54.863</b>	<b>800</b>
3 Skat af årets resultat	0	-355
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-54.863</b>	<b>445</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført til reserve for iværksætterselskab	0	445
Overført resultat	-54.863	0
<b>I ALT</b>	<b>-54.863</b>	<b>445</b>

**Balance pr. 31/12 2020**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.812	46.875
Andre tilgodehavender	<u>2.002</u>	<u>3.739</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u><b>19.814</b></u>	<u><b>50.614</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>	<u><b>21.294</b></u>	<u><b>5.964</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u><b>41.108</b></u>	<u><b>56.578</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><b>41.108</b></u>	<u><b>56.578</b></u>

**Balance pr. 31/12 2020**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Virksomhedskapital	40.000	1.000
Reserve for iværksætterselskaber	0	445
Overført resultat	<u>-61.951</u>	<u>31.467</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>-21.951</u></b>	<b><u>32.912</u></b>
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	31	11.747
Anden gæld	<u>63.028</u>	<u>11.919</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>63.059</u></b>	<b><u>23.666</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT</b>	<b><u>63.059</u></b>	<b><u>23.666</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>41.108</u></b>	<b><u>56.578</u></b>

## EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2020

	<u>1/1 2020</u>	<u>Overført i året</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2020</u>
Anpartskapital	1.000	39.000			40.000
Reserve for iværksætterselskab	445	-445		0	0
Overført resultat	<u>31.467</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-93.418</u>	<u>-61.951</u>
	<b><u>32.912</u></b>	<b><u>38.555</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-93.418</u></b>	<b><u>-21.951</u></b>

## NOTER

### Note 1 - Særlige poster

Kompensation for Covid-19	115.000	0
	<u>115.000</u>	<u>0</u>

### Note 2 - Personaleomkostninger

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>	<u>1</u>
Gager og lønninger	286.147	7.849
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	4.624	2.414
	<u>290.771</u>	<u>10.263</u>

### Note 3 - Skat

#### **Skat af årets resultat:**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	261
Regulering af skatter for tidligere år	0	94
	<u>0</u>	<u>355</u>