

Collstrup Holding IVS

Gartnervænget 8
8382 Hinnerup
CVR-nr. 38306758

Årsrapport 05.01.2017 - 30.06.2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 21.12.2018

Dirigent

Navn: Søren Collstrup

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|--------------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Resultatopgørelse for 2017/18 | 5 |
| Balance pr. 30.06.2018 | 6 |
| Egenkapitalopgørelse for 2017/18 | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Collstrup Holding IVS
Gartnervænget 8
8382 Hinnerup

CVR-nr.: 38306758

Hjemsted: Favrskov

Regnskabsår: 05.01.2017 - 30.06.2018

Direktion

Søren Collstrup

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 05.01.2017 - 30.06.2018 for Collstrup Holding IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 05.01.2017 - 30.06.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 05.01.2017 - 30.06.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Favrskov, den 21.12.2018

Direktion

Søren Collstrup

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Collstrup Holding IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Collstrup Holding IVS for regnskabsåret 05.01.2017 - 30.06.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Aarhus, den 21.12.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Klaus Tvede-Jensen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne23304

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet består i at investere og eje kapitalandele i andre selskaber og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et underskud på 3 t.kr., hvilket er som forventet.

Selskabet har tabt over 50 % af selskabskapitalen. Selskabet er derfor omfattet af kapitaltabsbestemmelserne i selskabslovens § 119. Selskabets ledelse vil på generalforsamlingen redegøre for selskabets økonomiske stilling og træffe de foranstaltninger, der bør træffes. Det er ledelsens forventning, at selskabet ved de nuværende aktiviteter vil kunne reetablere selskabskapitalen over de kommende år.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017/18

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|
| Bruttofortjeneste/tab | | (2.670) |
| Resultat før skat | | (2.670) |
| Skat af årets resultat | | 0 |
| Årets resultat | | (2.670) |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | (2.670) |
| | | (2.670) |

Balance pr. 30.06.2018

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> <u>kr.</u> |
|-------------------------------------|-------------|------------------------------|
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 40.263 |
| Finansielle anlægsaktiver | 2 | <u>40.263</u> |
| Anlægsaktiver | | <u>40.263</u> |
| Aktiver | | <u>40.263</u> |

Balance pr. 30.06.2018

| | <u>Note</u> | <u>2017/18</u> <u>kr.</u> |
|--|-------------|------------------------------|
| Virksomhedskapital | | 1 |
| Overført overskud eller underskud | | <u>(2.670)</u> |
| Egenkapital | | <u>(2.669)</u> |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 2.000 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 669 |
| Anden gæld | | <u>40.263</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>42.932</u> |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | <u>42.932</u> |
| | | |
| Passiver | | <u>40.263</u> |
| | | |
| Personaleomkostninger | 1 | |

Egenkapitalopgørelse for 2017/18

| | Virksom- hedskapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|---|--|----------------------|
| Indskudt ved stiftelse | 1 | 0 | 1 |
| Årets resultat | 0 | (2.670) | (2.670) |
| Egenkapital ultimo | 1 | (2.670) | (2.669) |

Noter

| | <u>2017/18</u> |
|---|--|
| 1. Personaleomkostninger | |
| Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere | <u>0</u> |
| | Andre værdi- papirer og kapital- andele kr. |
| 2. Finansielle anlægsaktiver | |
| Tilgange | <u>40.263</u> |
| Kostpris ultimo | <u>40.263</u> |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | <u>40.263</u> |

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter unoterede kapitalandele, der måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.