

Collection Holding ApS

Strandvejen 58, 1.
2900 Hellerup
CVR-nr. 38 49 47 75

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. juni 2023.

Michael John Brandt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Collection Holding 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 29. juni 2023

Direktion

Michael John Brandt
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Collection Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Collection Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisors 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.

Brøndby, den 29. juni 2023

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Anders Salomonsen

statsautoriseret revisor
mne40143

Selskabsoplysninger

Selskabet	Collection Holding ApS Strandvejen 58, 1. 2900 Hellerup
	CVR-nr.: 38 49 47 75
	Hjemsted: Hellerup
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Michael John Brandt, Direktør
Revisor	ALBJERG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringager 4C, 2. th. 2605 Brøndby
Dattervirksomhed	Opus Rights ApS, Hellerup
Kapitalinteresser	Intellitech Systems A/S, Hellerup Intellecto A/S, Hellerup

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2022	2021
Bruttotab	-11.350	-10.916
2 Personaleomkostninger	0	0
Resultat før finansielle poster	-11.350	-10.916
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	784.500
Indtægter af kapitalinteresser	261.619	0
Andre finansielle indtægter	31.689	1.286
3 Øvrige finansielle omkostninger	-48.857	-24.876
Resultat før skat	233.101	749.994
4 Skat af årets resultat	0	7.502
Årets resultat	233.101	757.496
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	114.400	0
Overføres til overført resultat	118.701	757.496
Disponeret i alt	233.101	757.496

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anlægsaktiver			
5	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	490.000	540.000
6	Kapitalinteresser	1.298.333	15.000
7	Andre tilgodehavender	800.000	800.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>2.588.333</u>	<u>1.355.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.588.333</u>	<u>1.355.000</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos kapitalinteresser	756.769	1.402.144
	Tilgodehavende selskabsskat	2.000	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	73.502
	Andre tilgodehavender	4.215	0
	Tilgodehavender i alt	<u>762.984</u>	<u>1.475.646</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>129</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>762.984</u>	<u>1.475.775</u>
	Aktiver i alt	<u>3.351.317</u>	<u>2.830.775</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2022	2021
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	818.470	699.770
Egenkapital i alt	868.470	749.770
Gældsforpligtelser		
8 Anden gæld	814.298	1.162.139
Langfristede gældsforpligtelser i alt	814.298	1.162.139
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.500	7.500
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	92.923
Selskabsskat	0	63.272
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	2.728
Anden gæld	1.661.049	752.443
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.668.549	918.866
Gældsforpligtelser i alt	2.482.847	2.081.005
Passiver i alt	3.351.317	2.830.775
1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
9 Eventualposter		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	699.769	749.769
Årets overførte overskud eller underskud	0	118.701	118.701
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	114.400	114.400
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-114.400	-114.400
	50.000	818.470	868.470

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter			
Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af at eje andele i andre virksomheder og anden hermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.			
2. Personaleomkostninger			
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>	
3. Øvrige finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	0	19.200	
Andre finansielle omkostninger	<u>48.857</u>	<u>5.676</u>	
	<u>48.857</u>	<u>24.876</u>	
4. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-7.502</u>	
	<u>0</u>	<u>-7.502</u>	
5. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed			
Kostpris 1. januar 2022	540.000	570.500	
Afgang i årets løb	<u>-50.000</u>	<u>-30.500</u>	
Kostpris 31. december 2022	<u>490.000</u>	<u>540.000</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>490.000</u>	<u>540.000</u>	
Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport			
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Opus Rights ApS, Hellerup	100 %	<u>21.810</u>	<u>-5.619</u>
		<u>21.810</u>	<u>-5.619</u>

Noter

	<u>31/12 2022</u>	<u>31/12 2021</u>
6. Kapitalinteresser		
Kostpris 1. januar 2022	15.000	0
Tilgang i årets løb	<u>1.283.333</u>	<u>15.000</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>1.298.333</u>	<u>15.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>1.298.333</u>	<u>15.000</u>

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Intellitech Systems A/S, Hellerup	33,33 %	733.415	-1.140.385
Intellecto A/S, Hellerup	33,33 %	716.381	-33.619

7. Andre tilgodehavender		
Kostpris 1. januar 2022	800.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>800.000</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>

8. Anden gæld		
Anden gæld i alt	814.298	1.162.139
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>0</u>	<u>0</u>
Anden gæld i alt	<u>814.298</u>	<u>1.162.139</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

9. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Collection Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed og kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed og kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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).

Balancen

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i tilknyttet virksomhed og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Anvendt regnskabspraksis

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed og kapitalinteresser

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed og kapitalinteresser indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Collection Holding ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder" eller "Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder".

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

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Michael John Brandt

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michael John Brandt

Direktør

ID: 84bf4c7e-8399-42cd-9dee-5a33a818119a

Tidspunkt for underskrift: 29-06-2023 kl.: 18:09:10

Underskrevet med MitID



Michael John Brandt

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michael John Brandt

Dirigent

ID: 84bf4c7e-8399-42cd-9dee-5a33a818119a

Tidspunkt for underskrift: 29-06-2023 kl.: 18:09:10

Underskrevet med MitID



Anders Salomonsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anders Christian Salomonsen

Revisor

ID: 61e98169-6692-4ded-a9fa-fc5b1ab191e3

Tidspunkt for underskrift: 29-06-2023 kl.: 18:44:50

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 96c5b2HyXWk250343209

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.