

Collection Holding ApS

CVR nr.: 38494775

Strandvejen 58, 1.
2900 Hellerup

Årsrapport 2020 (4. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling 27. juni 2021

Dirigent
Michael John Brandt

Indholdsfortegnelse

Påtegning

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020 for Collection Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Gentofte, den 27. juni 2021

I direktionen:

Michael John Brandt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Collection Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for 1. januar 2020 - 31. december 2020 for regnskabsåret 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, 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 revisorers 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.

Frederiksberg, den 27. juni 2021

ADDCO P/S Godkendte Revisorer

CVR nr. 36 46 48 52

Kaspar Kristoffersen

registreret revisor

mne34513

Selskabsoplysninger

Selskabet	Collection Holding ApS Strandvejen 58, 1. 2900 Hellerup	
	CVR nr.	38494775
	Stiftet:	16. marts 2017
	Hjemsted:	Gentofte
	Regnskabsår:	1. januar 2020 - 31. december 2020
Direktion	Michael John Brandt	
Revision	ADDCO P/S Godkendte Revisorer Dronning Olgas Vej 43A 2000 Frederiksberg	

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af kapitalandele.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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 regnskabspost nedenfor.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Koncernregnskab

I overensstemmelse med årsregnskabslovens undtagelsesbestemmelse jf. årsregnskabslovens §110, er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Resultat af kapitalandel i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes årets erhvervede udbytte.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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.

Selskabet er sambeskattet med datterselskaberne. Skatteeffekten af sambeskatningen med datterselskaberne fordeles på såvel overskuds- som underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, hvilket medfører fuld refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar 2020 - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Andre eksterne omkostninger		-12.119	-10.501
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	0	0
Finansielle indtægter	1	12.726	46.455
Finansielle omkostninger	2	-14.184	-3.135
Ordinært resultat før skat		-13.577	32.819
Skat af årets resultat	3	1.200	-7.230
Årets resultat		-12.377	25.589
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-12.377	-554.411
Ekstraordinært udbytte		0	580.000
Udbytte for regnskabsåret		0	0
Disponeret i alt		-12.377	25.589

Balance 31. december

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	570.500	130.500
Finansielle anlægsaktiver		570.500	130.500
Anlægsaktiver		570.500	130.500
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		123	6.426
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		16.320	0
Tilgodehavende selskabsskat	7	0	325.440
Andre tilgodehavender		0	1.284
Tilgodehavender		16.443	333.150
Likvide beholdninger		376	4.422
Omsætningsaktiver		16.819	337.572
Aktiver i alt		587.319	468.072

Balance 31. december

Passiver

	Note	2020	2019
Anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-57.727	-45.350
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Egenkapital	5	-7.727	4.650
Anden gæld	6	312.803	14.403
Langfristede gældsforpligtelser		312.803	14.403
Kortfristet del af langfristet gæld	6	0	0
Skyldig selskabsskat	7	11.750	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		3.370	332.670
Gæld til tilknyttede virksomheder		211.551	0
Anden gæld		55.572	116.349
Kortfristede gældsforpligtelser		282.243	449.019
Gældsforpligtelser		595.046	463.422
Passiver i alt		587.319	468.072
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	8		

Noter

	2020	2019		
1 Finansielle indtægter				
Øvrige finansielle indtægter	12.726	46.455		
	12.726	46.455		
2 Finansielle omkostninger				
Renteomkostninger til virksomhedsejere og ledelse	1.302	0		
Øvrige finansielle omkostninger	12.882	3.135		
	14.184	3.135		
3 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-1.200	7.230		
Årets regulering af udskudt skat	0	0		
	-1.200	7.230		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	130.500	130.500		
Årets tilgang	440.000	0		
Årets afgang	0	0		
Kostpris ultimo	570.500	130.500		
Værdireguleringer primo	0	0		
Årets resultatandele	0	0		
Årets værdireguleringer	0	0		
Værdireguleringer ultimo	0	0		
Regnskabsmæssig værdi ultimo	570.500	130.500		
Udbytte modtaget i året	0	0		
Tilknyttede virksomheder:	Ejerandel	Selskabs-	Årets	Egenkapital
Columbus Financial Services ApS, Hellerup	100%	kapital	resultat	
	100%	50.000	-11.964	47.264
Opus Rights ApS, Hellerup	100%	50.000	53.573	24.373
Intellitech Systems ApS, Hellerup	61%	50.000	262.126	840.319
		150.000	303.735	911.956

Noter

	2020	2019
5 Egenkapital		
Anpartskapital primo	50.000	50.000
Korrektion i forbindelse med fusion	0	50.000
Overførsel til overført resultat i forbindelse med fusion	0	-50.000
Anpartskapital ultimo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Overført resultat primo	-45.350	-12.531
Korrektion i forbindelse med fusion	0	471.592
Overførsel fra anpartskapitel i forbindelse med fusion	0	50.000
Forslag til årets resultatfordeling	-12.377	-554.411
Overført resultat ultimo	<u>-57.727</u>	<u>-45.350</u>
Henlagt til udbytte primo	0	0
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	-580.000
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	0	580.000
Henlagt til udbytte ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital ultimo	<u>-7.727</u>	<u>4.650</u>

Selskabskapitalen består af 50.000 anpart à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelsen.

6 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag der forfalder om 1-4 år	312.803	14.403
Langfristet del	312.803	14.403
Afdrag der forfalder inden for 1 år	0	0
	<u>312.803</u>	<u>14.403</u>

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
7 Skyldig selskabsskat		
Selskabsskat primo	-325.440	1.291
Årets beregnede skat	-1.200	7.230
Årets beregnede skat i sambeskatning	12.950	-332.670
Betalt i året	<u>325.440</u>	<u>-1.291</u>
	<u>11.750</u>	<u>-325.440</u>

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomhederne Opus Rights ApS, Columbus Financial Services ApS og Intellitech Systems ApS. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomhederne for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør TDKK 12 pr. 31. december 2020. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter på udbytte og royalties vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

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

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-957654392772
Tidspunkt for underskrift: 30-06-2021 kl.: 08:36:56
Underskrevet med NemID

Michael John Brandt

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-957654392772
Tidspunkt for underskrift: 30-06-2021 kl.: 08:36:56
Underskrevet med NemID

Kaspar Ian Kristoffersen

Som Revisor NEM ID
På vegne af ADDCO P/S, Godkendte revisorer
RID: 38987277
Tidspunkt for underskrift: 30-06-2021 kl.: 08:37:45
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: 1a421ca4hr242596014