

**Collektive ApS**

**Greve Strandvej 159**

**2670 Greve**

**CVR-nr. 38 70 54 23**

**Årsrapport for 2022/23**

**(6. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 23. november 2023

---

Christian Hjortgaard  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023	9
Balance pr. 30. juni 2023	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 for Collektive ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 23. november 2023

### Direktion

Christian Hjortgaard

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### *Til kapitalejeren i Collektive ApS*

Vi har opstillet årsrapporten for Collektive ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 - 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Taastrup, den 23. november 2023

JH Revision  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 55 39 97 19

Martin Santino Lo Turco  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne35467

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Collektive ApS  
Greve Strandvej 159  
2670 Greve

CVR-nr.: 38 70 54 23

Regnskabsperiode: 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Stiftet: 10. juni 2017

Hjemsted: Greve

### Direktion

Christian Hjortgaard

### Revisor

JH Revision  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
Kingsvej 3  
2630 Taastrup

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har været computerprogrammering, konsulentbistand samt anden forskning i naturvidenskab og teknik. Selskabet har dog ingen væsentlig aktivitet for nuværende.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på kr. 8.491, og selskabets balance pr. 30. juni 2023 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.064.589.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Collektive ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger mv.

#### Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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.



## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

#### Selskabsskat 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 nettorealisationsværdi.

#### Gældsforpligtelser

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

**Resultatopgørelse 1. juli 2022 - 30. juni 2023**

	<u>Note</u>	<u>2022/2023</u> kr.	<u>2021/2022</u> kr.
<b>Nettoomsætning</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Andre eksterne omkostninger		-10.625	-10.340
<b>Bruttoresultat</b>		<b>-10.625</b>	<b>-10.340</b>
Finansielle omkostninger	1	-262	-571
<b>Resultat før skat</b>		<b>-10.887</b>	<b>-10.911</b>
Skat af årets resultat	2	2.396	2.400
<b>Årets resultat</b>		<b>-8.491</b>	<b>-8.511</b>
Overført resultat		-8.491	-8.511
		<b>-8.491</b>	<b>-8.511</b>

**Balance pr. 30. juni 2023**

	<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Udskudt skatteaktiv		4.796	2.400
<b>Tilgodehavender</b>		<u>4.796</u>	<u>2.400</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>77.611</u>	<u>88.498</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>82.407</u>	<u>90.898</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>82.407</u></u>	<u><u>90.898</u></u>

**Balance pr. 30. juni 2023**

	<u>Note</u>	<u>2022/2023</u> kr.	<u>2021/2022</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.615	50.615
Overført resultat		<u>-1.115.204</u>	<u>-1.106.713</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>-1.064.589</u></b>	<b><u>-1.056.098</u></b>
Gæld til tilknyttede virksomheder		<u>1.136.495</u>	<u>1.136.495</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<b><u>1.136.495</u></b>	<b><u>1.136.495</u></b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1	1
Anden gæld		<u>10.500</u>	<u>10.500</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>10.501</u></b>	<b><u>10.501</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.146.996</u></b>	<b><u>1.146.996</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>82.407</u></b>	<b><u>90.898</u></b>

## Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2022	50.615	-1.106.713	-1.056.098
Årets resultat	0	-8.491	-8.491
<b>Egenkapital 30. juni 2023</b>	<b>50.615</b>	<b>-1.115.204</b>	<b>-1.064.589</b>

## Noter til årsrapporten

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
	kr.	kr.
<b>1 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	262	571
	<b><u>262</u></b>	<b><u>571</u></b>

<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	-2.396	-2.400
	<b><u>-2.396</u></b>	<b><u>-2.400</u></b>

	<u>Gæld</u>	<u>Gæld</u>	<u>Afdrag</u>	<u>Restgæld</u>
	1. juli 2022	30. juni 2023	næste år	efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.136.495	1.136.495	0	1.136.495
	<b><u>1.136.495</u></b>	<b><u>1.136.495</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>1.136.495</u></b>

## 4 Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Hjorten ApS, der er administratonselskab i forhold til sambeskatningen.

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.

## Christian Hjortgaard

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Christian Hjortgaard

Direktør

ID: 0e0818f2-5436-497e-ac4b-83810a9abe34

Tidspunkt for underskrift: 23-11-2023 kl.: 19:25:22

Underskrevet med MitID



## Martin Santino Lo Turco

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Martin Santino Lo Turco

statsautoriseret revisor

ID: 436928da-72d8-4cee-89f0-f87b913bb433

Tidspunkt for underskrift: 23-11-2023 kl.: 19:51:46

Underskrevet med MitID



## Christian Hjortgaard

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Christian Hjortgaard

Dirigent

ID: 0e0818f2-5436-497e-ac4b-83810a9abe34

Tidspunkt for underskrift: 23-11-2023 kl.: 19:59:09

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 26ff1aMKMQy251267695

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](http://www.esignatur.dk).