

CCA Invest ApS under tvangsopløsning

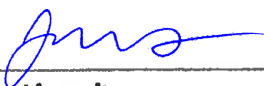
c/o advokat Jens Ahrendt, Amaliegade 10, 1652 København K

CVR-nr. 40 19 62 34
Company reg. no. 40 19 62 34

Årsrapport *Annual report*

1. januar - 31. december 2020
1 January - 31 December 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den
The annual report was submitted and approved by the general meeting on the



Jens Ahrendt
Dirigent
Chairman of the meeting

København
Ragnagade 7
2100 København Ø

Tel. 39 48 02 02
www.revipoint.dk
CVR-nr.: 31 61 15 20

Indholdsfortegnelse

Contents

	Side <u>Page</u>
Påtegninger	
<i>Reports</i>	
Ledelsespåtegning	1
<i>Management's report</i>	
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<i>Auditor's report on compilation of the annual accounts</i>	
Ledelsesberetning	
<i>Management commentary</i>	
Selskabsoplysninger	4
<i>Company information</i>	
Ledelsesberetning	5
<i>Management commentary</i>	
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
<i>Financial statements 1 January - 31 December 2020</i>	
Anvendt regnskabspraksis	6
<i>Accounting policies</i>	
Resultatopgørelse	9
<i>Income statement</i>	
Balance	10
<i>Statement of financial position</i>	
Egenkapitalopgørelse	12
<i>Statement of changes in equity</i>	
Noter	13
<i>Notes</i>	

Notes to users of the English version of this document:

- This document contains a Danish version as well as an English version. In the event of any dispute regarding the interpretation of any part of the document, the Danish version of the document shall prevail.
- To ensure the greatest possible applicability of the English version of the document, IAS/IFRS English terminology has been used.
- Please note that decimal points remain unchanged from Danish version of the document. This means that DKK 146.940 corresponds to the English amount of DKK 146,940, and that 23,5 % corresponds to 23.5 %.

Ledelsespåtegning *Management's report*

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for CCA Invest ApS under tvangsopløsning.

The managing director has today presented the annual report of CCA Invest ApS under tvangsopløsning for the financial year 1 January to 31 December 2020.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

The annual report has been presented in accordance with the Danish Financial Statements Act.

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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

I consider the accounting policies used appropriate, and in my opinion the annual accounts provide a true and fair view of the company's assets and liabilities and its financial position at 31 December 2020 and of the company's results of its activities in the financial year 1 January to 31 December 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

The managing director considers the requirements of omission of audit of the annual accounts for 2020 as met.

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

I am of the opinion that the management's review includes a fair description of the issues dealt with.


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

We recommend that the annual report be approved by the general meeting.

København K, den 22. november 2021
Copenhagen K, 22 November 2021

Direktion

Managing Director



Christian Heilesen
Direktør
Director

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab
Auditor's report on compilation of the annual accounts

Til anpartshaveren i CCA Invest ApS under tvangsopløsning

Vi har opstillet årsregnskabet for CCA Invest ApS under tvangsopløsning for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 FSR – danske revisorer's 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.

To the shareholder of CCA Invest ApS under tvangsopløsning

We have compiled the financial statements of CCA Invest ApS under tvangsopløsning for the financial year 1 January - 31 December 2020 based on the company's bookkeeping and on further information provided by you.

The financial statements comprise the accounting policies, income statement, statement of financial position, statement of changes in equity and notes.

We performed this engagement in accordance with the international standard ISRS 4410 applying to compilation engagements.

We have applied our professional expertise to assist you in the preparation and presentation of the financial statements in accordance with the Danish Financial Statements Act. We have complied with relevant requirements of the Danish Act on Approved Auditors and Audit Firms and with ethical requirements of the Danish Institute of State Authorised Public Accountants, including principles of integrity, objectivity, professional competence and due care.

The financial statements and the accuracy and completeness of the information used to compile them are your responsibility.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab
Auditor's report on compilation of the annual accounts

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.

As a compilation engagement is not an assurance engagement, we are not required to verify the accuracy or completeness of the information you provided to us in order to compile the financial statements. Accordingly, we express neither an audit opinion nor a review opinion as to whether the financial statements have been compiled in accordance with the Danish Financial Statements Act.

København, den 22. november 2021
Copenhagen, 22 November 2021

ReviPoint

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-no. 31 61 15 20
Company reg. no. 31 61 15 20


Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor
State Authorised Public Accountant
mø19740

Selskabsoplysninger
Company information

Selskabet
The company

CCA Invest ApS under tvangsopløsning
c/o advokat Jens Ahrendt
Amaliegade 10
1652 København K

CVR-nr.: 40 19 62 34

Company reg. no.

Stiftet: 23. januar 2019

Established: 23 January 2019

Hjemsted: København

Domicile:

Regnskabsår: 1. januar 2020 - 31. december 2020

Financial year: 1 January 2020 - 31 December 2020

2. regnskabsår

2nd financial year

Direktion
Managing Director

Christian Heilesen, Direktør, *Director*

Ledelsesberetning *Management commentary*

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i at eje kapitalandele i andre selskaber samt anden beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

The principal activities of the company

The principal activities are to own equity in other companies as well as other related companies.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -15.500 mod -65.000 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Development in activities and financial matters

The results from ordinary activities after tax are DKK -9.749.906 against DKK -65.000 last year. The management consider the results satisfactory.

Årets resultat anses som forventet.

Management considers the result for expected.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabskapitalen er efter regnskabsårets udløb, reetableret via kontant kapitalforhøjelse.

Events subsequent to the financial year

After the end of the financial year, the share capital has been re-established via a cash capital increase.

Anvendt regnskabspraksis

Accounting policies

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

The annual report for CCA Invest ApS under tvangsopløsning is presented in accordance with those regulations of the Danish Financial Statements Act concerning companies identified as class B enterprises. Furthermore, the company has chosen to comply with some of the rules applying for class C enterprises.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner. Regnskabsperioden for forrige regnskabsår omfattede selskabets første regnskabsår, og sammenligningstallene i resultatopgørelsen omfatter perioden 23. januar 2019 - 31. december 2019

The accounting policies used are unchanged compared to last year, and the annual accounts are presented in Danish kroner (DKK).

The accounting period for the previous financial year was the company's first financial year, and the comparative figures in the income statement cover the period January 23, 2019 - December 31, 2019

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Recognition and measurement in general

Income is recognised in the profit and loss account concurrently with its realisation, including the recognition of value adjustments of financial assets and liabilities. Likewise, all costs, these including depreciation, amortisation, writedown, provisions, and reversals which are due to changes in estimated amounts previously recognised in the profit and loss account are recognised in the profit and loss account.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Assets are recognised in the balance sheet when the company is liable to achieve future, financial benefits and the value of the asset can be measured reliably.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Liabilities are recognised in the balance sheet when the company is liable to lose future, financial benefits and the value of the liability can be measured reliably.

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

At the first recognition, assets and liabilities are measured at cost. Later, assets and liabilities are measured as described below for each individual accounting item.

Anvendt regnskabspraksis

Accounting policies

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

At recognition and measurement, such predictable losses and risks are taken into consideration, which may appear before the annual report is presented, and which concern matters existing on the balance sheet date.

Resultatopgørelsen

Income statement

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Other operating income

Other operating income comprises items of a secondary nature as regards the principal activities of the enterprise, including profit from the disposal of intangible and tangible assets.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Other external costs

Other external costs comprise costs for administration.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende vedrørende værdipapir.

Financial expenses

Financial expenses are recognised in the income statement with the amounts concerning the financial year. Financial expenses comprise interest income and expenses, realised and unrealised capital gains and losses relating to securities.

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 poster direkte i egenkapitalen.

Tax of the results for the year

The tax for the year comprises the current tax for the year and the changes in deferred tax, and it is recognised in the profit and loss account with the share referring to the results for the year and directly in the equity with the share referring to entries directly on the equity.

Anvendt regnskabspraksis

Accounting policies

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til amortiseret kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

The balance sheet

Financial fixed assets

Other securities and equity investments

Other unlisted securities are measured at cost. Writedown takes place to the recoverable amount, if this value is lower than the book value.

Receivables

Receivables are measured at amortised cost which usually corresponds to face value. In order to meet expected losses, they are written down for impairment to the net realisable value.

Liabilities other than provisions

Other liabilities concerning other payables are measured at amortised cost which usually corresponds to the nominal value.

Resultatopgørelse

Income statement

All amounts in DKK.

<u>Note</u>	<u>1/1 - 31/12</u> <u>2020</u>	<u>23/1 - 31/12</u> <u>2019</u>
Andre driftsindtægter <i>Other operating income</i>	9.784.406	0
Andre eksterne omkostninger <i>Other external costs</i>	-31.594	-65.000
Bruttoresultat Gross profit	9.752.812	-65.000
Andre finansielle indtægter <i>Other financial income</i>	0	90.925
Øvrige finansielle omkostninger <i>Other financial costs</i>	-9.768.312	-90.925
Resultat før skat Pre-tax net profit or loss	-15.500	-65.000
2 Skat af årets resultat <i>Tax on net profit or loss for the year</i>	0	0
Årets resultat Net profit or loss for the year	-15.500	-65.000
Forslag til resultatdisponering: Proposed appropriation of net profit:		
Disponeret fra overført resultat <i>Allocated from retained earnings</i>	-15.500	-65.000
Disponeret i alt Total allocations and transfers	-15.500	-65.000

Balance 31. december
Statement of financial position at 31 December

All amounts in DKK.

Aktiver <i>Assets</i>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Note</u>		
Anlægsaktiver <i>Non-current assets</i>		
Andre værdipapirer og kapitalandele <i>Other financial instruments and equity investments</i>	0	2.066.041
Andre tilgodehavender <i>Other receivables</i>	<u>0</u>	<u>7.554.981</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt <i>Total investments</i>	<u>0</u>	<u>9.621.022</u>
Anlægsaktiver i alt <i>Total non-current assets</i>	<u>0</u>	<u>9.621.022</u>
Omsætningsaktiver <i>Current assets</i>		
Andre tilgodehavender <i>Other receivables</i>	<u>0</u>	<u>50.000</u>
Tilgodehavender i alt <i>Total receivables</i>	<u>0</u>	<u>50.000</u>
Omsætningsaktiver i alt <i>Total current assets</i>	<u>0</u>	<u>50.000</u>
Aktiver i alt <i>Total assets</i>	<u>0</u>	<u>9.671.022</u>

Balance 31. december
Statement of financial position at 31 December

All amounts in DKK.

Passiver <i>Equity and liabilities</i>	2020	2019
<u>Note</u>		
Egenkapital <i>Equity</i>		
Virksomhedskapital <i>Contributed capital</i>	50.000	50.000
Overført resultat <i>Results brought forward</i>	-80.500	-65.000
Egenkapital i alt <i>Total equity</i>	-30.500	-15.000
 Gældsforpligtelser <i>Liabilities other than provisions</i>		
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse <i>Payables to shareholders and management</i>	0	9.671.022
Langfristede gældsforpligtelser i alt <i>Total long term liabilities other than provisions</i>	0	9.671.022
Anden gæld <i>Other payables</i>	30.500	15.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt <i>Total short term liabilities other than provisions</i>	30.500	15.000
Gældsforpligtelser i alt <i>Total liabilities other than provisions</i>	30.500	9.686.022
 Passiver i alt <i>Total equity and liabilities</i>	0	9.671.022

1 Usikkerhed om going concern

Uncertainties concerning the enterprise's ability to continue as a going concern

Egenkapitalopgørelse

Statement of changes in equity

All amounts in DKK.

	Virksomhedskapital <i>Contributed capital</i>	Overført resultat <i>Retained earnings</i>	I alt <i>Total</i>
Egenkapital 1. januar 2020 <i>Equity 1 January 2020</i>	50.000	-65.000	-15.000
Årets overførte overskud eller underskud <i>Profit or loss for the year brought forward</i>	0	-15.500	-15.500
	50.000	-80.500	-30.500

Noter

Notes

All amounts in DKK.

	1/1 - 31/12 2020	23/1 - 31/12 2019
1. Usikkerhed om going concern		
<i>Uncertainties concerning the enterprise's ability to continue as a going concern</i>		
Selskabets ledelse forventer at reetablere egenkapitalen via egen indtjening som følge af ny aktiviteter som forventes tilført i selskabet.		
<i>The company's management expects to re-establish equity via its own earnings as a result of new activities that are expected to be added to the company.</i>		
2. Skat af årets resultat		
<i>Tax on net profit or loss for the year</i>		
Skat af årets resultat		
<i>Tax of the results for the year, parent company</i>	0	0
	0	0