

The Council Holding ApS

Store Kongensgade 25, 3.

1264 København K

CVR-nr. 41 56 91 82

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. marts 2022

Per Åge Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|--|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| Resultatopgørelse | 5 |
| Balance pr. 31. oktober 2021 | 6 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 6. august 2020 - 31. oktober 2021 for The Council Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 6. august 2020 - 31. oktober 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

København, den 16. marts 2022

Direktion

Per Åge Pedersen
Direktør

Nanna Munch Walter
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i The Council Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for The Council Holding ApS for regnskabsåret 6. august 2020 - 31. oktober 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 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 revisorers 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.

Hellerup, den 16. marts 2022

Solveo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 40 84 48 99

Søren Møller Poulsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne15202

Selskabsoplysninger

Selskabet

The Council Holding ApS
Store Kongensgade 25, 3.
1264 København K

CVR-nr.: 41 56 91 82

Regnskabsperiode: 6. august 2020 - 31. oktober 2021

Hjemsted: København

Direktion

Per Åge Pedersen, direktør
Nanna Munch Walter, direktør

Revisor

Solveo
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 125
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive reklamebureauvirksomhed og yde strategisk rådgivning i relation hertil, samt at besidde kapitalandele i datterselskaber og anden dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et overskud på kr. 698.108, og selskabets balance pr. 31. oktober 2021 udviser en egenkapital på kr. 738.108.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse
6. august 2020 - 31. oktober 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. |
|---|-------------|------------------------------|
| Bruttotab | | -29.034 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | 718.395 |
| Finansielle indtægter | 1 | 4.248 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-1.222</u> |
| Resultat før skat | | 692.387 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>5.721</u> |
| Årets resultat | | <u><u>698.108</u></u> |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte | | 114.400 |
| Overført resultat | | <u>583.708</u> |
| | | <u><u>698.108</u></u> |

Balance pr. 31. oktober 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------------|
| Aktiver | | |
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | | <u>212.739</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver | 3 | <u>212.739</u> |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | 4 | 40.000 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | 5 | <u>16.000</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>56.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>268.739</u> |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 216.642 |
| Tilgodehavende sambeskatningsbidrag | | <u>217.833</u> |
| Tilgodehavender | | <u>434.475</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>300.127</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>734.602</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>1.003.341</u></u> |

Balance pr. 31. oktober 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. |
|--|-------------|--------------------------------|
| Passiver | | |
| Virksomhedskapital | | 40.000 |
| Overført resultat | | 583.708 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>114.400</u> |
| Egenkapital | | <u>738.108</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | | <u>46.803</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>46.803</u> |
| Selskabsskat | | 121.800 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | | <u>43.509</u> |
| Langfristede gældsforpligtelser | 6 | <u>165.309</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 10.000 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | <u>43.121</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>53.121</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>218.430</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>1.003.341</u></u> |
| Eventualforpligtelser | 7 | |

Egenkapitalopgørelse

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret | I alt |
|--|-------------------------|----------------------|---|----------------|
| Egenkapital 6. august 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 583.708 | 114.400 | 698.108 |
| Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 |
| Egenkapital 31. oktober 2021 | 40.000 | 583.708 | 114.400 | 738.108 |

Noter

| | <u>2020/21</u> kr. |
|---|-------------------------------------|
| 1 Finansielle indtægter | |
| Renteindtægter fra associerede virksomheder | <u>4.248</u> |
| | <u>4.248</u> |
| | |
| | <u>2020/21</u> kr. |
| 2 Skat af årets resultat | |
| Årets aktuelle skat | -52.524 |
| Årets udskudte skat | <u>46.803</u> |
| | <u>-5.721</u> |
| | |
| 3 Immaterielle anlægsaktiver | |
| | Færdiggjorte udviklingsprojekter |
| | <u>0</u> |
| Kostpris 6. august 2020 | 0 |
| Tilgang i årets løb | <u>212.739</u> |
| Kostpris 31. oktober 2021 | <u>212.739</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. oktober 2021 | <u>212.739</u> |

Noter

| | <u>2020/21</u> kr. |
|---|-----------------------------|
| 4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | |
| Kostpris 6. august 2020 | 0 |
| Tilgang i årets løb | 80.000 |
| Overførsler i årets løb | <u>-40.000</u> |
| Kostpris 31. oktober 2021 | <u>40.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. oktober 2021 | <u><u>40.000</u></u> |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

| <u>Navn</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Ejerandel</u> |
|-----------------|-----------------|------------------|
| The Council ApS | København | 100% |

| | <u>2020/21</u> kr. |
|---|-----------------------------|
| 5 Kapitalandele i associerede virksomheder | |
| Kostpris 6. august 2020 | 0 |
| Afgang i årets løb | -24.000 |
| Overførsler i årets løb | <u>40.000</u> |
| Kostpris 31. oktober 2021 | <u>16.000</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. oktober 2021 | <u><u>16.000</u></u> |

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

| <u>Navn</u> | <u>Hjemsted</u> | <u>Ejerandel</u> |
|--------------------|-----------------|------------------|
| By The Network ApS | København | 40% |

Noter

6 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 6. august 2020 | Gæld 31. oktober 2021 | Afdrag næste år | Restgæld efter 5 år |
|-------------------------------|------------------------|-----------------------------|--------------------|------------------------|
| Selskabsskat | 0 | 121.800 | 0 | 0 |
| Skyldigt sambeskatningsbidrag | 0 | 43.509 | 0 | 0 |
| | <u>0</u> | <u>165.309</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2021 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet hæfter subsidiært for de øvrige koncernforbundne selskabers sambeskatningsindkomst og alene begrænset til den ejerandel, hvormed selskabet indgår i koncernen.

8 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for The Council Holding ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter nedenstående regnskabspraksis.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens §110, stk. 1 undladt at udarbejde koncernregnskab.

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.

Noter

8 Anvendt regnskabspraksis

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 regskabspost 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.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Udbytte fra kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Virksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Noter

8 Anvendt regnskabspraksis

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, henholdsvis andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter bankindeståender.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Noter

8 Anvendt regnskabspraksis

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.