

Collection Holding ApS

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

Årsrapport

1. januar - 31. december 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2025.

Michael John Brandt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--------------------------------------------------|--------------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december 2024 | |
| Resultatopgørelse | 4 |
| Balance | 5 |
| Egenkapitalopgørelse | 7 |
| Noter | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 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 2024 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2024 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 30. juni 2025

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 2024 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 30. juni 2025

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 |
| Kapitalinteresse | Intellitech Systems A/S, Hellerup |

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| Bruttotab | -9.923 | -8.358 |
| 2 Personaleomkostninger | 0 | 0 |
| Driftsresultat | -9.923 | -8.358 |
| Indtægter af kapitalinteresser | 8.887 | 572.186 |
| Andre finansielle indtægter | 21.200 | 32.529 |
| 3 Øvrige finansielle omkostninger | -48.053 | -93.759 |
| Resultat før skat | -27.889 | 502.598 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | -27.889 | 502.598 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Udbytte for regnskabsåret | 135.000 | 122.000 |
| Overføres til overført resultat | 0 | 380.598 |
| Disponeret fra overført resultat | -162.889 | 0 |
| Disponeret i alt | -27.889 | 502.598 |

Balance 31. december

| Aktiver | | |
|----------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>Note</u> | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
| Anlægsaktiver | | |
| 4 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | 490.000 | 490.000 |
| 5 Kapitalinteresser | 1.048.333 | 1.048.333 |
| 6 Andre tilgodehavender | 800.000 | 800.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>2.338.333</u> | <u>2.338.333</u> |
| Anlægsaktiver i alt | <u>2.338.333</u> | <u>2.338.333</u> |
| Omsætningsaktiver | | |
| Tilgodehavender hos kapitalinteresser | 797.979 | 778.516 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 2.000 | 2.000 |
| Andre tilgodehavender | 71.216 | 169.651 |
| Tilgodehavender i alt | <u>871.195</u> | <u>950.167</u> |
| Likvide beholdninger | <u>108.039</u> | <u>58.921</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>979.234</u> | <u>1.009.088</u> |
| Aktiver i alt | <u>3.317.567</u> | <u>3.347.421</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | |
|-------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <u>Note</u> | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
| Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | 1.036.180 | 1.199.069 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | 135.000 | 122.000 |
| Egenkapital i alt | 1.221.180 | 1.371.069 |
| | | |
| Gældsforpligtelser | | |
| 7 Anden gæld | 414.267 | 419.163 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 414.267 | 419.163 |
| | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 7.500 | 7.500 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 15.990 | 18.600 |
| Anden gæld | 1.658.630 | 1.531.089 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 1.682.120 | 1.557.189 |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | 2.096.387 | 1.976.352 |
| | | |
| Passiver i alt | 3.317.567 | 3.347.421 |
| | | |
| 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter | | |
| 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| 9 Eventualposter | | |

Egenkapitaloppgørelse

| | Virksomhedskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|------------------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------------------|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2024 | 50.000 | 1.199.069 | 122.000 | 1.371.069 |
| Udloddet udbytte | 0 | 0 | -122.000 | -122.000 |
| Årets overførte overskud eller underskud | 0 | -162.889 | 135.000 | -27.889 |
| | 50.000 | 1.036.180 | 135.000 | 1.221.180 |

Noter

| | <u>2024</u> | <u>2023</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 | 728 | |
| Andre finansielle omkostninger | <u>48.053</u> | <u>93.031</u> | |
| | <u>48.053</u> | <u>93.759</u> | |
| 4. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed | | | |
| Kostpris 1. januar 2024 | <u>490.000</u> | <u>490.000</u> | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024 | <u>490.000</u> | <u>490.000</u> | |
| Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport | | | |
| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
| Opus Rights ApS, Hellerup | 100 % | 178.116 | 158.693 |
| 5. Kapitalinteresser | | | |
| Kostpris 1. januar 2024 | | 1.048.333 | 1.298.333 |
| Afgang i årets løb | | <u>0</u> | <u>-250.000</u> |
| Kostpris 31. december 2024 | | <u>1.048.333</u> | <u>1.048.333</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024 | | <u>1.048.333</u> | <u>1.048.333</u> |
| Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter | | | |
| | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
| Intellitech Systems A/S, Hellerup | 30,5 % | 816.776 | -1.114.177 |

Noter

| | <u>31/12 2024</u> | <u>31/12 2023</u> |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 6. Andre tilgodehavender | | |
| Kostpris 1. januar 2024 | 800.000 | 800.000 |
| Kostpris 31. december 2024 | <u>800.000</u> | <u>800.000</u> |
| | | |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2024 | <u>800.000</u> | <u>800.000</u> |
| | | |
| 7. Anden gæld | | |
| Anden gæld i alt | 414.267 | 419.163 |
| Heraf forfalder inden for 1 år | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Anden gæld i alt | <u>414.267</u> | <u>419.163</u> |
| | | |
| Andel af gæld, der forfalder efter 5 år | <u>0</u> | <u>0</u> |

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets ejerandel af Intellitech Systems A/S, nominel 175.840 er lagt til sikkerhed for Intellitech Systems A/S gæld til EIFO.

9. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab 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.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed og kapitalinteresser

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

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.

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

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.

Nedskrivning på anlægsaktiver

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

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.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Michael John Brandt

Navn returneret af MitId: Michael John Brandt

Direktør og Dirigent

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

IP-adresse: 217.63.99.66:19032

Dato for underskrift: 30-06-2025 10:08:36 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitId - privat



Anders Salomonsen

Navn returneret af MitId: Anders Christian Salomonsen

Revisor

ID: d2d2f85e-2679-4c38-8db6-6280b785dd06

IP-adresse: 212.97.141.17:40731

Dato for underskrift: 30-06-2025 09:59:55 CEST (+02:00)

Underskrevet med MitId - privat



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: e79e37PYZKk252673922