

C-SOLUTIONS HOLDING ApS

**Palægade 4, 2. tv.
1261 København K**

CVR-nr. 31 37 50 96

Årsrapport 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den:

29. november 2021

Martin Saldern Schrøder
Dirigent

ÅRSRAPPORT 2020/21

(13. regnskabsår)

INDHOLD

| | <u>Side</u> |
|-------------------------------------|-------------|
| Virksomhedsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3-4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance, aktiver | 7 |
| Balance, passiver | 8 |
| Egenkapitalopgørelse | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11-12 |

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

C-SOLUTIONS HOLDING ApS
Palægade 4, 2. tv.
1261 København K

CVR-nr.

31 37 50 96

Regnskabsår

1. oktober - 30. september

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har bestået i at eje anparter i Compaya A/S.

Selskabets direktion

Martin Saldern Schrøder

Selskabets revisor

Haamann A/S, Statsautoriserede revisorer
Filmbyen 20
2650 Hvidovre
CVR.nr. 24 25 69 95

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for C-SOLUTIONS HOLDING ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

København, den 29. november 2021

Direktion:

Martin Saldern Schrøder

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til anpartshaveren i C-SOLUTIONS HOLDING ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for C-SOLUTIONS HOLDING ApS for regnskabsåret 2020/21. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2020/21 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hvidovre, den 29. november 2021

HAAMANN A/S
Statsautoriserede revisorer
CVR.nr. 24 25 69 95

Jan Bøllingtoft Asmussen
Statsautoriseret revisor
mne28638

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har bestået i at eje anparter i Compaya A/S.

Usædvanlige forhold

Der er for regnskabsåret ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er for regnskabsåret ikke usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret opnået et resultat på kr. 1.278.487, hvilket selskabets ledelse finder tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilfredsstillende driftsresultat.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

RESULTATOPGØRELSE

1. oktober 2020 - 30. september 2021

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> tkr. |
|--|-------------|-----------------------|------------------------|
| Bruttofortjeneste | | -87.163 | -48 |
| Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder | | 1.136.638 | 1.040 |
| Finansielle indtægter | | 232.006 | 0 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-2.994</u> | <u>-184</u> |
| Resultat før skat | | 1.278.487 | 808 |
| Skat af årets resultat | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Årets resultat | | <u>1.278.487</u> | <u>808</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret | | 2.900.000 | 111 |
| Udbytte for regnskabsåret | | 900.000 | 0 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 1.136.638 | -1.960 |
| Overført resultat | | <u>-3.658.151</u> | <u>2.657</u> |
| | | <u>1.278.487</u> | <u>808</u> |

BALANCE 30. september 2021

AKTIVER

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> tkr. |
|--|-------------|-----------------------|------------------------|
| <u>Anlægsaktiver</u> | | | |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | <u>5.222.254</u> | <u>7.086</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>5.222.254</u> | <u>7.086</u> |
| <u>Omsætningsaktiver</u> | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Selskabsskat | | <u>2.238</u> | <u>0</u> |
| Værdipapirer | 1 | <u>730.240</u> | <u>501</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>198.669</u> | <u>214</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>931.147</u> | <u>715</u> |
| Aktiver i alt | | <u>6.153.401</u> | <u>7.801</u> |

BALANCE 30. september 2021

PASSIVER

| | <u>Note</u> | <u>2020/21</u> kr. | <u>2019/20</u> tkr. |
|--|-------------|-----------------------|------------------------|
| <u>Egenkapital</u> | | | |
| Anpartskapital | | 125.000 | 125 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 4.159.254 | 3.522 |
| Overført resultat | | 963.786 | 4.122 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | <u>900.000</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital i alt | | <u>6.148.040</u> | <u>7.769</u> |
| <u>Gældsforpligtelser</u> | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 5.000 | 5 |
| Anden gæld | | 1 | 27 |
| Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere | | <u>360</u> | <u>0</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>5.361</u> | <u>32</u> |
| Passiver i alt | | <u>6.153.401</u> | <u>7.801</u> |

EGENKAPITALOPGØRELSE

| | Anparts- kapital | Reserve for nettop- skrivning efter indre værdi- metode | Overført resultat | Ekstra- ordinært udbytte indregnet under egen- kapitalen | I alt |
|--------------------------------|---------------------|--|----------------------|---|------------|
| Egenkapital 1. oktober 2020 | 125.000 | 3.522.616 | 4.121.937 | 0 | 7.769.553 |
| Udbetalt udbytte | | -500.000 | 500.000 | -2.900.000 | -2.900.000 |
| Overført af årets resultat | | 1.136.638 | -3.658.151 | 3.800.000 | 1.278.487 |
| Egenkapital 30. september 2021 | 125.000 | 4.159.254 | 963.786 | 900.000 | 6.148.040 |

NOTER

| | 2020/21 kr. | 2019/20 tkr. |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 1. <u>Værdipapirer</u> | | |
| Realkreditobligationer | 172.661 | 155 |
| Obligationer | 104.235 | 126 |
| Aktier | 453.344 | 220 |
| | <u>730.240</u> | <u>501</u> |

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for C-SOLUTIONS HOLDING ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 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 og 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste udgøres af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

I resultatopgørelsen indregnes de associerede virksomheders resultat efter skat.

Årets nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres via resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi af kapitalandelen overstiger anskaffelsesværdien.

En eventuel negativ værdi af kapitalandel i associerede virksomheder optages maksimalt til selskabets forpligtelser, kaution eller hæftelse.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisation sværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Martin Saldern Schrøder

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-863084189293

IP: 152.115.xxx.xxx

2021-11-29 13:21:53 UTC

NEM ID 

Jan Bøllingtoft Asmussen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:24256995-RID:57689964

IP: 217.74.xxx.xxx

2021-11-29 13:57:15 UTC

NEM ID 

Martin Saldern Schrøder

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-863084189293

IP: 152.115.xxx.xxx

2021-12-01 14:04:10 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YFUVY-2I6NN-XNZY2-U5622-B4E10-HCFES

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>