
Ole Staxen Holding ApS

Frederiksgade 11 st. th., 1265 København K

Årsrapport for
1. oktober 2019 - 30. september 2020

CVR-nr. 21 50 40 09

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 4/12 2020

Ole Staxen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020	7
Balance 30. september 2020	8
Noter til årsregnskabet	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Ole Staxen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2019/20.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 4. december 2020

Direktion

Ole Staxen
Direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Ole Staxen Holding ApS

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Ole Staxen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af regnskabet". 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 revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet eller vores viden opnået ved revisionen 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.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Hellerup, den 4. december 2020

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Morten Jørgensen

statsautoriseret revisor

mne32806

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ole Staxen Holding ApS

Frederiksgade 11 st. th.
1265 København K

CVR-nr: 21 50 40 09

Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Regnskabsår: 22. regnskabsår

Hjemstedskommune: København

Direktion

Ole Staxen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at eje og administrere anparter og aktier og sædvanlige i forbindelse hermed værende forretningsmæssige dispositioner.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2019/20 udviser et overskud på DKK 20.197.792, og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en positiv egenkapital på DKK 722.966.521.

Konsekvenserne af Covid-19, hvor mange regeringer verden over har taget beslutning om at "lukke landene ned", har fået stor betydning for verdensøkonomien.

Eftersom selskabets dattervirksomheder ikke er påvirket heraf, har udbruddet af Covid-19 ikke påvirket og forventes ikke at komme til at påvirke selskabet nævneværdigt.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020

	Note	2019/20	2018/19
		DKK	DKK
Bruttotab		-493.694	-876.870
Personaleomkostninger	1	-2.843.127	-1.179.442
Resultat før finansielle poster		-3.336.821	-2.056.312
Underskud af kapitalandele i dattervirksomheder		-2.264.461	-7.754.030
Finansielle indtægter	2	36.317.188	18.559.675
Finansielle omkostninger	3	-4.138.847	-2.000.867
Resultat før skat		26.577.059	6.748.466
Skat af årets resultat	4	-6.379.267	-3.266.609
Årets resultat		20.197.792	3.481.857

Resultatdisponering

	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
Forslag til resultatdisponering		
Betalt ekstraordinært udbytte	10.000.000	19.000.000
Overført resultat	10.197.792	-15.518.143
	20.197.792	3.481.857

Balance 30. september 2020

Aktiver

	Note	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Kapitalandele i dattervirksomheder	5	80.785.370	85.697.253
Kapitalandele i associerede virksomheder	6	0	625.000
Finansielle anlægsaktiver		80.785.370	86.322.253
Anlægsaktiver		80.785.370	86.322.253
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		106.178.540	91.399.339
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	2.425.047
Andre tilgodehavender		1.997.673	0
Selskabsskat		0	1.349.689
Periodeafgrænsningsposter		582.759	892.724
Tilgodehavender		108.758.972	96.066.799
Værdipapirer	7	506.253.536	467.566.584
Likvide beholdninger		29.194.780	63.960.880
Omsætningsaktiver		644.207.288	627.594.263
Aktiver		724.992.658	713.916.516

Balance 30. september 2020

Passiver

	Note	2019/20 DKK	2018/19 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		<u>722.466.521</u>	<u>712.268.729</u>
Egenkapital	8	<u>722.966.521</u>	<u>712.768.729</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	1.045.000
Selskabsskat		672.192	0
Anden gæld		<u>1.353.945</u>	<u>102.787</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.026.137</u>	<u>1.147.787</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.026.137</u>	<u>1.147.787</u>
Passiver		<u>724.992.658</u>	<u>713.916.516</u>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	9		
Anvendt regnskabspraksis	10		

Noter til årsregnskabet

	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	2.773.306	1.043.592
Pensioner	66.034	129.189
Andre omkostninger til social sikring	3.787	6.661
	<u>2.843.127</u>	<u>1.179.442</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
2. Finansielle indtægter		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	1.066.275	1.985.393
Renteindtægter associerede virksomheder	97.235	107.233
Andre finansielle indtægter	35.153.678	16.467.049
	<u>36.317.188</u>	<u>18.559.675</u>
	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	4.138.369	2.000.867
Valutakurstab	478	0
	<u>4.138.847</u>	<u>2.000.867</u>
	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
4. Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	6.379.267	3.266.609
	<u>6.379.267</u>	<u>3.266.609</u>

Noter til årsregnskabet

	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
5. Kapitalandele i dattervirksomheder		
Kostpris primo 1. oktober	91.904.521	76.987.780
Tilgang i årets løb	0	14.087.801
Afgang i årets løb	-1.617.801	0
Kostpris 30. september	<u>90.286.720</u>	<u>91.075.581</u>
Værdireguleringer primo 1. oktober	-10.000.876	-2.246.846
Årets afgang	1.617.801	0
Årets resultat	-3.093.401	-7.754.030
Modtagne udbytter	-2.700.000	0
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	-48.877	0
Værdireguleringer 30. september	<u>-14.225.353</u>	<u>-10.000.876</u>
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	<u>4.724.003</u>	<u>4.622.548</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>80.785.370</u>	<u>85.697.253</u>

Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabs- kapital	Stemme- og ejerandel
Ejendomsselskabet af 19.10.1953 A/S	København	1.000.000	100%
Investeringselskabet af 3. oktober 2019 ApS	København	10.000.000	100%
Laura's ApS	København	125.000	100%
Brunde Storcenter ApS	København	500.000	100%
Ejendomsselskabet Frederiksgade 11 ApS	København	385.000	100%
Ole Staxen Invest I ApS	København	500.000	100%

Noter til årsregnskabet

	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
6. Kapitalandele i associerede selskaber		
Kostpris primo 1. oktober	625.000	625.000
Afgang i årets løb	-625.000	0
Kostpris 30. september	<u>0</u>	<u>625.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u>0</u>	<u>625.000</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således:

Navn	Hjemsted	Selskabs- kapital	Stemme- og ejerandel
Clearidium A/S	København	500.000	0%

	2019/20	2018/19
	DKK	DKK
7. Værdipapirer		
Aktier	375.014.872	286.129.771
Obligationer	120.784.751	165.683.620
Gældsbreve	10.453.913	15.753.193
	<u>506.253.536</u>	<u>467.566.584</u>

8. Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. oktober	500.000	712.268.729	712.768.729
Betalt ekstraordinært udbytte	0	-10.000.000	-10.000.000
Årets resultat	0	20.197.792	20.197.792
Egenkapital 30. september	<u>500.000</u>	<u>722.466.521</u>	<u>722.966.521</u>

Noter til årsregnskabet

2019/20	2018/19
DKK	DKK

9. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for selskabets gældsforpligtelser samt gældsforpligtelser i tilknyttet virksomhed

Likvide midler	7.161.623	1.005.870
----------------	-----------	-----------

Andre eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet ubegrænset selvskyldnerkaution for bankgæld i dattervirksomheder. Bankgælden udgør i alt MDKK 125 pr. 30. september 2020.

Selskabet har afgivet støtteerklæring overfor 1 dattervirksomhed.

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat i koncernen udgør DKK 672.214. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at koncernens hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har tegnet kommanditanparter i Merchant Equity Large Cap Europe V K/S på EUR 1.599.000, hvoraf EUR 1.324.000 er indbetalt. Restforpligtelsen pr. 30. september 2020 udgør EUR 275.000.

Noter til årsregnskabet

10. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ole Staxen Holding ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskabet for 2019/20 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Omregning af fremmed valuta

Som præsentrationsvaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, administration mv.

Bruttotab

Bruttotab omfatter med henvisning til årsregnskabslovens § 32 andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Noter til årsregnskabet

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Udbytte fra associerede virksomheder indtægtsføres i resultatopgørelsen, når de vedtages på generalforsamlingen i den associerede virksomhed. Dog modregnes udbytte som vedrører indtjening i den associerede virksomhed før modervirksomheden overtog denne i kostprisen for den associerede virksomhed.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året under posten "Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder".

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med danske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Hvis moderselskabet har en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdien på balancedagen samt pante- og gældsbreve, der ligeledes måles til dagsværdi på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Noter til årsregnskabet

Kapitalandele, som ikke er handlet på et aktivt marked, måles til kostpris eller en lavere genindvindingsværdi.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.