

Brandt Olsen Holding ApS

Skjoldagervej 76, 3. th.

2820 Gentofte

CVR-nr. 21609048

Årsrapport 01.10.2017 - 30.09.2018

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19.12.2018

Dirigent

Navn: Lisbeth Brandt Olsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2017/18	5
Balance pr. 30.09.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2017/18	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Brandt Olsen Holding ApS
Skjoldagervej 76, 3. th.
2820 Gentofte

CVR-nr.: 21609048
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 01.10.2017 - 30.09.2018

Direktion

Lisbeth Brandt Olsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
Postboks 1600
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 for Brandt Olsen Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 19.12.2018

Direktion

Lisbeth Brandt Olsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Brandt Olsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Brandt Olsen Holding ApS for regnskabsåret 01.10.2017 - 30.09.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt 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 den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

København, den 19.12.2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 33963556

René Carøe Andersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34499

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er formuepleje og investering i værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat for 2017/18 udviser et overskud på 117 t.kr. i mod et overskud på 147 t.kr. i 2016/17.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Resultatopgørelse for 2017/18

	<u>Note</u>	<u>2017/18 kr.</u>	<u>2016/17 t.kr.</u>
Bruttotab		(7.501)	(10)
Andre finansielle indtægter	1	167.765	240
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(9.346)</u>	<u>(39)</u>
Resultat før skat		150.918	191
Skat af årets resultat	3	<u>(34.030)</u>	<u>(44)</u>
Årets resultat		<u>116.888</u>	<u>147</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		52.900	52
Overført resultat		<u>63.988</u>	<u>95</u>
		<u>116.888</u>	<u>147</u>

Balance pr. 30.09.2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
Andre tilgodehavender		9.045	9
Tilgodehavende selskabsskat		738	0
Tilgodehavender		9.783	9
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.843.485	1.799
Værdipapirer og kapitalandele		1.843.485	1.799
Likvide beholdninger		20.819	33
Omsætningsaktiver		1.874.087	1.841
Aktiver		1.874.087	1.841

Balance pr. 30.09.2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
Virksomhedskapital	4	200.000	200
Overført overskud eller underskud		1.599.100	1.535
Forslag til udbytte for regnskabsåret		52.900	52
Egenkapital		1.852.000	1.787
Skyldig selskabsskat		3.382	36
Langfristede gældsforpligtelser		3.382	36
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	8
Anden gæld		11.205	10
Kortfristede gældsforpligtelser		18.705	18
Gældsforpligtelser		22.087	54
Passiver		1.874.087	1.841

Egenkapitalopgørelse for 2017/18

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	200.000	1.535.112	51.700	1.786.812
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(51.700)	(51.700)
Årets resultat	0	63.988	52.900	116.888
Egenkapital ultimo	200.000	1.599.100	52.900	1.852.000

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
1. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	24.835	25
Dagsværdireguleringer	22.012	193
Øvrige finansielle indtægter	120.918	22
	167.765	240

	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	476	0
Dagsværdireguleringer	0	33
Øvrige finansielle omkostninger	8.870	6
	9.346	39

	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
3. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	33.303	42
Regulering vedrørende tidligere år	727	2
	34.030	44

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
4. Virksomhedskapital			
Anpartskapital	200	1.000	200.000
	200		200.000

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, nettokurstab vedrørende værdipapirer samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele (omsætningsaktiver)

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Anvendt regnskabspraksis

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.