

O.A. Estate Holding ApS

**Marmorvej 23 5. th.
2100 København Ø**

CVR-nr. 27 41 93 80

Årsrapport for 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 22. maj 2023

Ole Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022	6
Balance pr. 31. december 2022	7
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for O.A. Estate Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2023 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 22. maj 2023

Direktion

Ole Andersen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

O.A. Estate Holding ApS
Marmorvej 23 5. th.
2100 København Ø

CVR-nr.: 27 41 93 80

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2022

Hjemsted: København

Direktion

Ole Andersen, direktør

Pengeinstitut

Jyske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er investering og finansiering.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022 udviser et underskud på kr. 408.945, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en egenkapital på kr. 344.841.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for O.A. Estate Holding ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

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.

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 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 er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg af resterende merværdier og positiv goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden. Negativ goodwill indregnes i resultatopgørelsen ved købet af kapitalandelen. Vedrører den negative goodwill overtagne eventualforpligtelser, indtægtsføres negativ goodwill først, når eventualforpligtelserne er afviklet eller bortfaldet.

Kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i selskabets årsregnskab omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder, kapitalinteresser og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		kr.	kr.
Bruttotab		-7.500	-5.000
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-397.399	1.160.007
Finansielle omkostninger	1	<u>-4.046</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-408.945</u>	<u>1.155.007</u>
Ekstraordinært udbytte		186.500	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-110.007	110.007
Overført resultat		<u>-485.438</u>	<u>1.045.000</u>
		<u>-408.945</u>	<u>1.155.007</u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	<u>262.608</u>	<u>660.007</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>262.608</u>	<u>660.007</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>262.608</u>	<u>660.007</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		<u>0</u>	<u>287.779</u>
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>287.779</u>
Likvide beholdninger		<u>388.587</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>388.587</u>	<u>287.779</u>
Aktiver i alt		<u><u>651.195</u></u>	<u><u>947.786</u></u>

Balance pr. 31. december 2022

	<u>Note</u>	<u>2022</u> kr.	<u>2021</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	110.007
Overført resultat		219.841	705.279
Egenkapital	3	<u>344.841</u>	<u>940.286</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.500	7.500
Gæld til tilknyttede virksomheder		268.721	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.033	0
Anden gæld		35.100	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>306.354</u>	<u>7.500</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>306.354</u>	<u>7.500</u>
Passiver i alt		<u>651.195</u>	<u>947.786</u>
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>4.046</u>	<u>0</u>
	<u>4.046</u>	<u>0</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2022	<u>550.000</u>	<u>550.000</u>
Kostpris 31. december 2022	<u>550.000</u>	<u>550.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2022	110.007	-550.000
Årets resultat	-397.399	1.160.007
Udbytte modtaget	<u>0</u>	<u>-500.000</u>
Værdireguleringer 31. december 2022	<u>-287.392</u>	<u>110.007</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	<u>262.608</u>	<u>660.007</u>

3 Egenkapital

	Virksomheds-	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
	kapital	de	resultat	rt udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2022	125.000	110.007	705.279	0	940.286
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-186.500	-186.500
Årets resultat	0	-110.007	-485.438	186.500	-408.945
Egenkapital 31. december 2022	<u>125.000</u>	<u>0</u>	<u>219.841</u>	<u>0</u>	<u>344.841</u>

4 Eventualforpligtelser

Selskabet har givet selvskylderkaution overfor datterselskabets (O.A. Estate ApS) gæld til kreditinstitutter.

Noter

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser