

OPTIMIZE ApS

Dæmringsvej 11
2900 Hellerup

CVR-nr. 30 90 06 77

Årsrapport 2019/20

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 5/10 2020



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Noter	10-11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019/20 for OPTIMIZE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2019/20.

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

Ledelsen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår og vurderer betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 5/10/2020

Direktion:



Ib Ejnar Sørensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i OPTIMIZE ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for OPTIMIZE ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 – 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 FSR – danske revisorerets Ethiske 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 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.

Gentofte, den 5/10 2020
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10
mne31478



Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

OPTIMIZE ApS
Dæmringsvej 11
2900 Hellerup

CVR-nr.: 30 90 06 77
Stiftet: 1. oktober 2007
Hjemsted: Gentofte
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion

Ib Ejnar Sørensen

Revision

V & Co Revision
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er investering i andre selskaber samt at udføre konsulentopgaver indenfor headhunting, management mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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. 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

Administrationsomkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytter fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til kostpris.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af finansielle anlægsaktiver der måles til kostpris vurderes årligt for indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktiver eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Omregning af 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.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser 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

for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020

Note	2019/20 kr.	2018/19 t.kr.
Administrationsomkostninger	-9.250	-5
DRIFTSRESULTAT	-9.250	-5
1 Finansielle indtægter	592.500	0
2 Finansielle omkostninger	-31.818	-38
RESULTAT FØR SKAT	551.432	-43
3 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	551.432	-43
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	551.432	-43
DISPONERET I ALT	551.432	-43

AKTIVER

Note	2020 kr.	2019 t.kr.
4		
Kapitalandele i associerede virksomheder	2.475.000	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	1.350
Finansielle anlægsaktiver	2.475.000	1.350
ANLÆGSAKTIVER	2.475.000	1.350
Likvide beholdninger	163.566	226
OMSÆTNINGSAKTIVER	163.566	226
AKTIVER	2.638.566	1.576

		PASSIVER	
Note		2020	2019
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	644.035	93
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
5	EGENKAPITAL	769.035	218
	Hensættelse til udskudt skat	0	0
	HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
	Selskabsskat	6.192	19
	Anden gæld	1.863.339	1.339
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.869.531	1.358
	GÆLDSFORPLIGTELSER	1.869.531	1.358
	PASSIVER	2.638.566	1.576
6	Eventualposter mv.		
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2019/20	2018/19
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	592.500	0
	<u>592.500</u>	<u>0</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	31.818	38
	<u>31.818</u>	<u>38</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

2020
kr.**4 Finansielle anlægsaktiver**

	Kapitalandele associerede virksomheder
Kostpris 1. juli 2019	0
Overførsel fra andre værdipapir og kapitalandele	1.350.000
Tilgang	<u>1.125.000</u>
Kostpris 30. juni 2020	<u>2.475.000</u>
Værdiregulering 1. juli 2019	0
Årets nedskrivning	<u>0</u>
Værdiregulering 30. juni 2020	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2020	<u>2.475.000</u>

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Compass Human Resources Group A/S	København	22,5%

2020
kr.**5 Egenkapital**

	1/7 2019	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2020
Selskabsskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	92.603	0	551.432	644.035
Henlagt til udbytte	0	0	0	0
	217.603	0	551.432	769.035

6 Eventualposter mv.**Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Ingen kendte forhold.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen kendte forhold.