

OPTIMIZE ApS

Dæmringsvej 11
2900 Hellerup

CVR-nr. 30 90 06 77

Årsrapport 2020/21

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 17/9 2021



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12-13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020/21 for OPTIMIZE ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020/21.

Ledelsesberetningen indeholder efter min 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 17/11 2021

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 2020 – 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 revisors 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 17/9 2021
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.

Årsrapporten for 2020/21 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

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien,

nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af samt 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 nominel 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 gælds metode 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 nominel 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 finansiel 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 2020 - 30. juni 2021

Note	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
Administrationsomkostninger	-6.875	-9
DRIFTSRESULTAT	-6.875	-9
1 Finansielle indtægter	607.500	593
2 Finansielle omkostninger	-76.740	-32
RESULTAT FØR SKAT	523.885	552
3 Skat af årets resultat	0	0
ÅRETS RESULTAT	523.885	552
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	523.885	552
DISPONERET I ALT	523.885	552

		AKTIVER	
Note		2021 kr.	2020 t.kr.
4	Kapitalinteresser	2.289.375	2.475
	Finansielle anlægsaktiver	2.289.375	2.475
	ANLÆGSAKTIVER	2.289.375	2.475
	Likvide beholdninger	904.317	164
	OMSÆTNINGSAKTIVER	904.317	164
	AKTIVER	3.193.692	2.639

PASSIVER

Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	1.167.920	644
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL	1.292.920	769
Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Selskabsskat	296	6
Anden gæld	1.900.476	1.864
Kortfristede gældsforpligtelser	1.900.772	1.870
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.900.772	1.870
PASSIVER	3.193.692	2.639

5 Eventualposter mv.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

pr. 30. juni 2021

	1/7 2020	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2021
Selskabsskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	644.035	0	523.885	1.167.920
Henlagt til udbytte	0	0	0	0
	769.035	0	523.885	1.292.920

Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	607.500	593
	607.500	593
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	76.740	32
	76.740	32
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
	0	0

4 Finansielle anlægsaktiver

	Kapital- interesser
Kostpris 1. juli 2020	2.475.000
Tilgang	0
Afgang	-185.625
Kostpris 30. juni 2021	2.289.375
Værdiregulering 1. juli 2020	0
Årets nedskrivning	0
Værdiregulering 30. juni 2021	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2021	2.289.375

Navn	Resultat	Egenkapital	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Compass Human Resources Group A/S	2.759.367	9.342.829	København	20,8125%

5 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Ingen kendte forhold.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen kendte forhold.