

Optimaz ApS
Hybenvej 3
3500 Værløse

CVR NR. 32 76 29 80

ÅRSRAPPORT FOR 1/7/2018 - 30/6/2019

(10. REGNSKABSÅR)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den / - 2019.

Bo Bjerge Jørgensen

INDHOLDSFORTEGNELSE**SIDE**

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger og revisors erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter inkl. anvendt regnskabspraksis	8

SELSKABSOPLYSNINGER

Optimaz ApS
Hybenvej 3
3500 Værløse

Binavn: Datheos ApS

CVR NR: 32 76 29 80
Stiftet: 29. januar 2010
Hjemsted: Furesø kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Bestyrelse:
Ingen

Direktion:
Bo Bjerger Jørgensen

Revisor:
REV og RÅD Registreret Revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse
CVR NR: 32 94 26 60

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er konsulentbistand vedrørende informationsteknologi.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018/19 for Optimaz ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30 juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 til 30. juni 2019.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse samtidig med at ledelsen bekræfter, at betingelser for fravalg af revision i regnskabsåret 2018/19 er opfyldt.

Værløse, den 26. august 2019

Direktion:

Bo Bjerge Jørgensen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Optimaz ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Optimaz ApS for 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter inkl. anvendt regnskabspraksis

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

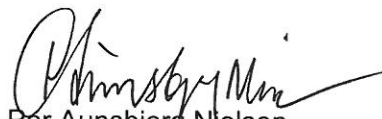
Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af denne årsrapport i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 26. august 2019

REV og RÅD Registreret Revisionsanpartsselskab, cvr.nr. 32 94 26 60


Per Aunsbjerg Nielsen
Registreret revisor
MNE-nr.1023

Note **RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**
1. JULI 2018 - 30. JUNI 2019

	2018/19	2017/18 1.000 KR.
Bruttofortjeneste	8.826.509	2.622
1. Personalemkostninger	-4.897.149	-1.233
2. Afskrivninger af anlægsaktiver	-4.656	0
Resultat af primær drift	3.924.704	1.389
3. Finansielle indtægter	366	0
4. Finansielle omkostninger	-52.358	0
Resultat før skat	3.872.712	1.389
5. Skat af årets resultat	-852.026	-308
Årets resultat	3.020.686	1.081
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	1.900.000	1.000
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	1.100.000	0
Overført resultat	20.686	81
	3.020.686	1.081

Note **BALANCE PR. 30. JUNI 2019**

<u>AKTIVER</u>	2018/19	2017/18 1.000 KR.
Anlægsaktiver:		
Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	71.469	0
	<u>71.469</u>	<u>0</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
Depositum	8.300	0
	<u>8.300</u>	<u>0</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>79.769</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver:		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg	1.876.179	1.079
Igangværende arbejder	5.538.555	231
Udskudte skatteaktiver	0	0
Andre tilgodehavender	28.212	2
Periodeafgrænsningsposter	0	0
	<u>7.442.946</u>	<u>1.312</u>
Likvide beholdninger	<u>1.109.786</u>	<u>765</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>8.552.732</u>	<u>2.077</u>
AKTIVER I ALT	<u>8.632.501</u>	<u>2.077</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2019

<u>Note</u>	<u>PASSIVER</u>	2018/19	2017/18 1.000 KR.
6.	EGENKAPITAL		
	Selskabskapital	125.000	125
	Overført resultat	60.580	40
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	1.900.000	1.000
	EGENKAPITAL I ALT	2.085.580	1.165
	HENSÆTTELSER		
5.	Udskudt skat	3.200	0
	HENSÆTTELSER I ALT	3.200	0
	LANGFRISTET GÆLD		
5.	Skyldig selskabsskat, tilknyttede virksomheder	0	300
		0	300
	KORTFRISTET GÆLD		
	Gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser	1.972.013	0
	Gæld til associerede virksomheder	2.052.296	0
5.	Skyldig selskabsskat	550.044	0
5.	Sambeskatningsbidrag	298.782	0
	Anden gæld	1.432.769	602
	Periodeafgrænsningsposter	237.817	10
		6.543.721	612
	GÆLD I ALT	6.543.721	912
	PASSIVER I ALT	8.632.501	2.077

7. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

8. Anvendt regnskabspraksis

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN**1. Personalemkostninger:**

Gager m.v.
Pensioner
Sociale omkostninger

2018/19	2017/18 1.000 KR.
4.682.430	1.092
202.120	135
12.599	6
<u>4.897.149</u>	<u>1.233</u>

Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 5 (2017/18: 1)

2. Afskrivninger:

Inventar og driftsmidler

4.656	0
<u>4.656</u>	<u>0</u>

3. Finansielle indtægter:

Bank m.v.
Debitorer

366	0
0	0
<u>366</u>	<u>0</u>

4. Finansielle omkostninger:

Bank m.v.
Renteudgift holdingselskaber
Renter, gebyrer SKAT

62	0
52.296	0
0	0
<u>52.358</u>	<u>0</u>

5. Selskabsskat:

De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u> <u>1.000 KR.</u>
Beregnet selskabsskat 2018/19	848.826	301
Regulering skat tidligere år samt reg. ifm. sambeskatning	0	0
Beregnet udskudt skat (se nedenfor)	<u>3.200</u>	<u>7</u>
	<u>852.026</u>	<u>308</u>
Udskudt skat:		
Udskudt skat fremkommer som skatten af følgende poster:		
Forskel på regnskabsmæssig og skattemæssig saldo på driftsmidler	<u>14.375</u>	<u>0</u>
Beregningsgrundlag	<u>14.375</u>	<u>0</u>
Udskudt skat primo	0	-7
Udskudt skat pr. 30.06.2019	<u>3.200</u>	<u>0</u>
Regulering udskudt skat 2018/19	<u>3.200</u>	<u>7</u>

6. Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkap. i alt
Egenkapital, primo	125.000	39.894	1.000.000	1.164.894
Betalt udbytte			-1.000.000	-1.000.000
Betalt ekstraordinært udbytte		-1.100.000		-1.100.000
Årets resultat		3.020.686		3.020.686
Udbytte		-1.900.000	1.900.000	0
Egenkapital, ultimo	<u>125.000</u>	<u>60.580</u>	<u>1.900.000</u>	<u>2.085.580</u>

7. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

Der er ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Skyldige selskabsskatter indenfor sambeskatningskredsen fremgår af moderselskabets årsrapport. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

8. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Optimaz ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder med tillæg fra klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen når risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksl. moms og afgifter. Alle former for rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger indeholder salgsfremmende omkostninger, distributionsomkostninger, herunder husleje og autodrift m.v., samt kontorhold- og administrationsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder som måles til kostpris vurderes årligt for indikationer på 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.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balance-dagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender. Acontofaktureringer på allerede udført arbejde, reduceres i igangværende arbejder. Forudbetalinger indregnes i passiverne under gældsforpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Gæld

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for datterselskabernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldige sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det beslutes på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser iøvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Bo Bjerger Jørgensen

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-521971617083

Tidspunkt for underskrift: 03-09-2019 kl.: 23:06:19

Underskrevet med NemID

NEM ID

Bo Bjerger Jørgensen

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-521971617083

Tidspunkt for underskrift: 03-09-2019 kl.: 23:06:19

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 25634a67HTHT25780929

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.