

Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Olivéa Invest Holding ApS

Dreyersvej 41
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr. 35869425

Årsrapport 01-10-2018 - 30-09-2019

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17-10-2019

Cecilie Wagtmann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Olivéa Invest Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	Olivéa Invest Holding ApS Dreyersvej 41 2960 Rungsted Kyst
CVR-nr.	35869425
Stiftelsesdato	12-06-2014
Regnskabsår	01-10-2018 - 30-09-2019
Direktion	Cecilie Camilla Reumert Wagtmann, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Ole Poulsen Statsautoriseret revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-10-2018 - 30-09-2019 for Olivéa Invest Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-10-2018 - 30-09-2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 17-10-2019

Direktion

Cecilie Camilla Reumert
Wagtmann
Direktør

Olivea Invest Holding ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Olivéa Invest Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Olivéa Invest Holding ApS for regnskabsåret 01-10-2018 - 30-09-2019 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 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 opstilling 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.

Kgs. Lyngby, den 17-10-2019

Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR-nr. 32008143

Ole Poulsen
Statsautoriseret revisor
mne9761

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af kapitalandele i andre selskaber samt andre aktiviteter, som er i naturlig tilknytning til de ovennævnte formål.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, der kan have påvirket indregningen eller målingen.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Olivéa Invest Holding ApS for 2018/2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med visse tilpasninger fra klasse C.

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til indre værdi. Tidligere er kapitalandele i associerede virksomheder målt til anskaffelsessum.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Resultatopgørelse

	Note	2018/2019 kr.	2017/2018 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-3.689	-3.688
Driftsresultat		-3.689	-3.688
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		366.395	142.909
Resultat før skat		362.706	139.221
Årets resultat		362.706	139.221
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		54.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		291.395	124.047
Overført resultat		17.311	15.174
Resultatdisponering		362.706	139.221

Balance 30. september 2019

	Note	2018/2019 kr.	2017/2018 kr.
AKTIVER			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	515.441	149.047
Finansielle anlægsaktiver		515.441	149.047
Anlægsaktiver		515.441	149.047
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		10.000	12.500
Tilgodehavender		10.000	12.500
Likvide beholdninger		520	1.708
Omsætningsaktiver		10.520	14.208
Aktiver		525.961	163.255

Balance 30. september 2019

	Note	2018/2019 kr.	2017/2018 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2	415.442	124.047
Overført resultat	3	1.346	-15.965
Udbytte for regnskabsåret		54.000	0
Egenkapital		520.788	158.082
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.500	2.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.673	2.673
Kortfristede gældsforpligtelser		5.173	5.173
Gældsforpligtelser		5.173	5.173
Passiver		525.961	163.255
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

2018/2019

2017/2018

1. Oplysninger om kapitalandele i associerede virksomheder*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Olívy ApS	Charlottenlund	50,00	1.030.882	732.790
			1.030.882	732.790

2. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	124.047	0
Årets tilgang	291.395	124.047
Saldo ultimo	415.442	124.047

3. Overført resultat

Saldo primo	-15.965	-12.277
Korrektion primo	0	-18.862
Årets tilgang	17.311	15.174
Saldo ultimo	1.346	-15.965

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.