

# Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

---

## Olivéa Invest Holding ApS

Dreyersvej 41  
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr. 35869425

## Årsrapport 1. oktober 2020 - 30. september 2021

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 29. december 2021

---

Cecilie Wagtmann  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 29. december 2021

### **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 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 29. december 2021

**Revisionsfirmaet Ole Poulsen**  
**Statsautoriseret revisionsvirksomhed**  
CVR-nr. 32008143

Ole Poulsen  
Statsautoriseret revisor  
mne9761

## Olivéa Invest Holding ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomhedsoplysninger</b>	Olivéa Invest Holding ApS Dreyersvej 41 2960 Rungsted Kyst
CVR-nr.	35869425
Stiftelsesdato	12. juni 2014
Regnskabsår	1. oktober 2020 - 30. september 2021
<b>Direktion</b>	Cecilie Camilla Reumert Wagtmann, Direktør
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Ole Poulsen Statsautoriseret revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby

## 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 Olivea Invest Holding ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med visse tilpasninger fra klasse C.

#### **Ændringer i anvendt regnskabspraksis**

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

#### **Egenkapital**

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **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.



## Olivea Invest Holding ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2020/21 kr.	2019/20 kr.
<b>Bruttotab</b>		<b>-3.688</b>	<b>-3.688</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-3.688</b>	<b>-3.688</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		493.689	668.663
Finansielle omkostninger		-1.042	0
<b>Resultat før skat</b>		<b>488.959</b>	<b>664.975</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>488.959</b>	<b>664.975</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		56.500	55.300
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		243.689	418.663
Overført resultat		188.770	191.012
<b>Resultatdisponering</b>		<b>488.959</b>	<b>664.975</b>

Olivea Invest Holding ApS

Balance 30. september 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	1.352.793	1.109.104
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.352.793</b>	<b>1.109.104</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.352.793</b>	<b>1.109.104</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		5.000	7.500
<b>Tilgodehavender</b>		<b>5.000</b>	<b>7.500</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>212.802</b>	<b>59.752</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>217.802</b>	<b>67.252</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.570.595</b>	<b>1.176.356</b>

Olivea Invest Holding ApS

Balance 30. september 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.077.794	834.105
Overført resultat		381.128	192.358
Udbytte for regnskabsåret		56.500	55.300
<b>Egenkapital</b>		<b>1.565.422</b>	<b>1.131.763</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.500	2.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.673	42.093
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>5.173</b>	<b>44.593</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>5.173</b>	<b>44.593</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.570.595</b>	<b>1.176.356</b>
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		

## Olivea Invest Holding ApS

### Egenkapitalopgørelsen

	<b>Virksomheds kapital</b>	<b>Reserve for netto opskrivning efter indre værdi metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Udbytte for regnskabs- året</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. oktober 2020	50.000	834.105	192.358	55.300	1.131.763
Udbytte				56.500	56.500
Betalt udbytte				-55.300	-55.300
Årets resultat		243.689	188.770		432.459
<b>Egenkapital 30. september 2021</b>	<b>50.000</b>	<b>1.077.794</b>	<b>381.128</b>	<b>56.500</b>	<b>1.565.422</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## Noter

2020/21

2019/20

### 1. Oplysninger om kapitalandele i associerede virksomheder

#### Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Olívy ApS	Charlottenlund	50,00	2.705.586	987.378
			<b>2.705.586</b>	<b>987.378</b>

### 2. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

### 3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.