

Optimea Holding ApS

c/o Contar ApS
Rolighedsvej 6, 5.
1958 Frederiksberg C

CVR-nr. 36935944

Årsrapport for 2016

2. regnskabsår

Henrik Knutzon
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 for Optimea 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. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 25-05-2017

Direktion

Henrik Knutzon
Direktør

Optimea Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Optimea Holding ApS c/o Contar ApS Rolighedsvej 6, 5. 1958 Frederiksberg C
CVR-nr.	36935944
Stiftelsesdato	25-06-2015
Hjemsted	
Regnskabsår	01-01-2016 - 31-12-2016
Direktion	Henrik Knutzon, Direktør
Regnskabsmæssig assistance	Contar Regnskab ApS Rolighedsvej 6, 5. 1958 Frederiksberg C CVR-nr.: 35839437
Kontaktpersoner	Carsten Hedegaard Fohlmann, FDR Revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at eje kapitalandele i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 udviser et resultat på kr. -444.566, og selskabets balance pr. 31-12-2016 udviser en balancesum på kr. 977.409, og en egenkapital på kr. -336.542.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Optimea Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

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 samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre eksterne omkostninger		-11.606	-24.080
Bruttoresultat		-11.606	-24.080
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-342.134	96.634
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	1.710
Finansielle omkostninger		-119.180	-34.647
Resultat før skat		-472.920	39.617
Skat af årets resultat		28.354	12.737
Årets resultat		-444.566	52.354
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-96.634	96.634
Øvrige reserver		0	-5.670
Overført resultat		-347.932	-38.610
		-444.566	52.354

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	0	296.634
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	625.000	650.000
Finansielle anlægsaktiver		625.000	946.634
Anlægsaktiver		625.000	946.634
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		302.841	157.120
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		80.372	95.872
Udskudte skatteaktiver		28.354	12.737
Tilgodehavender		411.568	265.730
Likvide beholdninger		-59.159	0
Omsætningsaktiver		352.409	265.730
Aktiver		977.409	1.212.364

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	50.000	50.000
Overkurs ved emission	3	0	0
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	96.634
Overført resultat	4	-386.542	-38.610
Egenkapital		-336.542	108.024
Gæld til banker		287.234	478.439
Gæld til associerede virksomheder		991.872	618.400
Anden gæld		34.845	7.500
Kortfristede gældsforpligtelser		1.313.951	1.104.339
Gældsforpligtelser		1.313.951	1.104.339
Passiver		977.409	1.212.364
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

2016

2015

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Tilknyttede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Optimea ApS	Frederiksberg	100,00	-35.286	-331.920
Coma System Drift ApS	Frederiksberg	66,00	-102.390	221.308
Coma System V ApS	Frederisberg	25,00	-1.230	-54.401
			-138.906	-165.013

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Coma System ApS	Brøndby	12,50	-380.248	-125.975
			-380.248	-125.975

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	50.000	50.000
Saldo ultimo	50.000	50.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Overkurs ved emission

Saldo primo	0	5.670
Årets afgang	0	-5.670
Saldo ultimo	0	0

4. Overført resultat

Årets tilgang	-386.542	-38.610
Saldo ultimo	-386.542	-38.610

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Selskabet er sambeskattet med de Optimea Aps, Coma System Drift ApS og Coma System V ApS. Selskaberne hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.