
Optimaid ApS

Bisp Urnes Vej 14, 2830 Virum

Årsrapport for 2017

CVR-nr. 37 09 55 40

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 19/6 2018

Kasper Willemoes
Christensen
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Egenkapitalopgørelse 7

Noter til årsregnskabet 8

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Optimaid ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 19. juni 2018

Direktion

Kasper Willemoes Christensen
adm. direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i OptimaId ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for OptimaId ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 revisorerets 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.

Hellerup, den 19. juni 2018

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Claus Christensen
statsautoriseret revisor
mne33687

Allan Wøhlk Høgh
statsautoriseret revisor
mne34528

Selskabsoplysninger

Selskabet

Optimaid ApS
Bisp Urnes Vej 14
2830 Virum

CVR-nr.: 37 09 55 40
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. oktober 2015
Hjemstedskommune: Lyngby-Taarbæk

Direktion

Kasper Willemoes Christensen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med udlejning af software til facilitymanagement og konsulentvirksomhed, samt enhver i forbindelse hermedstående virksomhed.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på DKK 20.480, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på DKK 10.440.

Årets resultat anses ikke som værende tilfredsstillende.

Kapitalberedskabet

Moderselskabet Abe og Ninus ApS har med henblik på at stille tilstrækkelig driftslikviditet til rådighed afgivet støtte- og tilbagetrædelseserklæring over for selskabet og dets kreditorer gældende til selskabets ordinære generalforsamling i 2019. Med baggrund heri, er det ledelsens vurdering at selskabets årsrapport kan aflægges med fortsat drift for øje.

Selskabet har pr. 31. december 2017 tabt mere end 50 % af selskabskapitalen, hvorved selskabet er omfattet af kapitaltabsreglerne i Selskabsloven § 119. Tabet af selskabskapitalen, som først er blevet konstateret af ledelsen i forbindelse med regnskabsaflæggelsen, er behandlet på den ordinære generalforsamling. Tabet kan henledes til underskud i det forgangne regnskabsår.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet væsentlig usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 DKK	2015/16 DKK
Andre eksterne omkostninger		-18.945	-14.375
Bruttoresultat		-18.945	-14.375
Finansielle indtægter		1.310	323
Finansielle omkostninger		-2.845	-5.027
Resultat før skat		-20.480	-19.079
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-20.480	-19.079

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-20.480	-19.079
		-20.480	-19.079

Balance 31. december

	Note	2017 DKK	2015/16 DKK
Aktiver			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		16.636	45.323
Andre tilgodehavender		1.939	0
Tilgodehavender		18.575	45.323
Likvide beholdninger		365	2.518
Omsætningsaktiver		18.940	47.841
Aktiver		18.940	47.841
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-39.560	-19.079
Egenkapital		10.440	30.921
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.500	14.375
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	50
Anden gæld		0	2.495
Kortfristede gældsforpligtelser		8.500	16.920
Gældsforpligtelser		8.500	16.920
Passiver		18.940	47.841
Going concern	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	2		
Nærtstående parter	3		
Anvendt regnskabspraksis	4		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
Egenkapital 1. januar	50.000	-19.080	30.920
Årets resultat	0	-20.480	-20.480
Egenkapital 31. december	50.000	-39.560	10.440

Noter til årsregnskabet

1 Going concern

Moderselskabet Abe og Ninus ApS har med henblik på at stille tilstrækkelig driftslikviditet til rådighed afgivet støtte- og tilbagetrædelseserklæring over for selskabet og dets kreditorer gældende til selskabets ordinære generalforsamling i 2019. Med baggrund heri, er det ledelsens vurdering at selskabets årsrapport kan aflægges med fortsat drift for øje.

2 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Abe og Ninus Holding ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

3 Nærtstående parter

Grundlag

Bestemmende indflydelse

Abe og Ninus Holding ApS

Selskabet ejer 100% af kapitalandele i OptimaId ApS.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Abe og Ninus Holding ApS

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Optimaid ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til advokat, revision mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med 100% ejede danske og udenlandske dattervirksomheder. Selskabsskatten

Noter til årsregnskabet

4 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.