

Optim Beverage Group A/S

Strandvejen 70
2900 Hellerup

Årsrapport
15. december 2016 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/05/2018

Norman Hardie
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Resultatopgørelse	6
-------------------------	---

Balance	7
---------------	---

Noter	9
-------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Optim Beverage Group A/S
Strandvejen 70
2900 Hellerup

e-mailadresse: finance@optimbeverage.com

CVR-nr: 38289543

Regnskabsår: 15/12/2016 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 15. december 2016 – 31. december 2017 for Optim Beverage Group A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 15. december 2016 – 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21/05/2018

Direktion

Norman Alan Hardie

Bestyrelse

Carsten Rosendal Andersen

Mette Hardie

Norman Alan Hardie

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at distribuere og markedsføre drikkevarer baseret på kildevand.

Udvikling i aktiviteter og finansielt resultat

Siden opstarten har selskabet formået at udvikle en produktpalette, som er markedsført under LEVEL-brandet. Selskabet har i perioden indgået blandt andet indgået aftaler med en convenience- og supermarkeds kæde om markedsføring af produkterne.

Selskabet har justeret porteføljen af produkter, og den nye produktlinie forventes markedsført i 2. kvartal 2018.

Selskabet har i perioden afholdt udgifter til udvikling og etablering, hvilket har medført et underskud for perioden på tkr. 4.338, og en egenkapital på tkr. -3.838.

Selskabet har tilsagn fra moderselskabet om sikring af likviditet til selskabets fortsatte drift.

Begivenheder efter renskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som påvirker aflæggelsen af denne årsrapport.

Resultatopgørelse 15. dec. 2016 - 31. dec. 2017

	Note	2016/17 kr.
Bruttoresultat		-3.146.896
Personaleomkostninger	1	-1.011.608
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-6.040
Resultat af ordinær primær drift		-4.164.544
Andre finansielle indtægter		10.983
Øvrige finansielle omkostninger	3	-184.912
Ordinært resultat før skat		-4.338.473
Årets resultat		-4.338.473
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-4.338.473
I alt		-4.338.473

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		112.452
Materielle anlægsaktiver i alt	4	112.452
Deposita		276.925
Finansielle anlægsaktiver i alt		276.925
Anlægsaktiver i alt		389.377
Fremstillede varer og handelsvarer		293.697
Varebeholdninger i alt		293.697
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		26.932
Andre tilgodehavender		140.956
Tilgodehavender i alt		167.888
Likvide beholdninger		1.080.616
Omsætningsaktiver i alt		1.542.201
Aktiver i alt		1.931.578

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		500.000
Overført resultat		-4.338.473
Egenkapital i alt		-3.838.473
Leverandører af varer og tjenesteydelser		299.958
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		5.425.529
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		41.248
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.316
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.770.051
Gældsforpligtelser i alt		5.770.051
Passiver i alt		1.931.578

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17
	kr.
Løn og gager	998.381
Pensionsbidrag	9.077
Øvrige personaleudgifter	4.150
	<u>1.011.608</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17
	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.040
	<u>6.040</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2016/2017
	kr.
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	167.108
Øvrige renteomkostninger	17.804
	<u>184.912</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv.
	kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	118.492
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>118.492</u>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	6.040
Af- og nedskrivning ultimo	<u>6.040</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>112.452</u>

5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse har konstateret, at selskabets indskudskapital er tabt.

Virksomheden har likviditet til at sikre den fortsatte drift frem til sommeren 2018. Herefter skal selskabet finansieres yderligere. Der er opnået tilsagn fra moderselskabet om, at den nødvendige likviditet vil blive stillet til rådighed.

Årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning om going concern.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk og ubegrænset med de andre selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat samt for fællesregistrering af moms.

7. Oplysning om anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om anvendt regnskabspraksis