

## **Octavian ApS**

Frederikslundsvej 25  
2840 Holte

CVR-nr. 42246344

## **Årsrapport 2021**

18. marts 2021 - 31. december 2021

Fremlagt og godkendt på ordinær  
generalforsamling, den 9. juni 2022

---

**Stig German Mathiasen**  
*Dirigent*

# Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Resultatdisponering	8
Aktiver	9
Passiver	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

# Selskabsoplysninger

## Selskab

Octavian ApS  
Frederikslundsvej 25  
2840 Holte

CVR-nr.: 42246344

## Direktion

Claudia Elisabeth Sønderkov Mathiasen  
Stig German Mathiasen

## Revisor

inforevision  
statsautoriseret revisionsaktieselskab  
Buddingevej 312  
2860 Søborg  
CVR-nr. 19263096

Tore Randinsen Falk Kolby, statsautoriseret revisor

# Ledelsesberetning

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med investering i fast ejendom, retailvirksomhed og selskaber, der ejer fast ejendom eller driver retailvirksomhed

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret et resultat på DKK -12.637. Egenkapitalen udgjorde på balancedagen DKK 27.363.

## Den forventede udvikling

Ledelsen forventer at næste års resultat er på niveau med dette års resultat.

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 18. marts 2021 - 31. december 2021 for Octavian 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. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18. marts 2021 - 31. december 2021.

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

Vi skal endvidere erklære, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 9. juni 2022

## I direktionen

---

Claudia Elisabeth Sønderkov Mathiasen  
Direktør

---

Stig German Mathiasen  
Direktør

# Revisors erklæring på opstilling af årsregnskab udarbejdet efter årsregnskabsloven

## Til direktionen i Octavian ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Octavian ApS for regnskabsåret 18. marts 2021 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Søborg, den 9. juni 2022

inforevision  
Statsautoriseret revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 19263096

---

Tore Randinsen Falk Kolby  
Statsautoriseret revisor  
mne32175

# Anvendt regnskabspraksis

## Information om regnskabsklasse

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis.

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens Regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Det er selskabets første regnskabsår. Regnskabsåret omfatter en periode på 9 måneder. Anvendt regnskabspraksis er som beskrevet nedenfor.

## Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægterne indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. I resultatopgørelsen indregnes endvidere 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 amortisering 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.

Som målevaluta benyttes Danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs eller en tilnærmet standardkurs. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta er indregnet til balancedagens kurs. Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Realiserede og urealiserede valutakursfortjenester og -tab er indregnet i resultatopgørelsen under andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger.

# Anvendt regnskabspraksis, fortsat

## Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

## Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste/-tab omfatter "Eksterne omkostninger".

## Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger.

## Øvrige finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Øvrige finansielle omkostninger omfatter renter, rentetillæg under acontoskatteordningen.

## Balancen

Balancen er opstillet i kontoform.

## Aktiver

### Andre værdipapirer og kapitalandele, der er anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under anlægsaktiver omfatter børsnoterede aktier og obligationer, unoterede aktier og anparter samt pantebrevsbeholdning.

Unoterede aktier og anparter er målt til kostpris.

Børsnoterede værdipapirer er som udgangspunkt målt til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Børsnoterede obligationer og pantebrevsbeholdning, som ledelsen har til hensigt at beholde til udløb, er målt til amortiseret kostpris. Ved amortiseret kostpris forstås værdipapireernes resttilgodehavende optaget til en kurs, der beregnes som kursværdien ved anskaffelsen med et tidsmæssigt beregnet tillæg eller fradrag af forskellen mellem denne kurs og indfrielseskursen. I tilfælde hvor den regnskabsmæssige værdi overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Eventuelle nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under nedskrivning af finansielle aktiver.



# Anvendt regnskabspraksis, fortsat

## Passiver

### Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode. Der er hensat til udskudt skat med 22% af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudte skatteaktiver som ikke forventes udnyttet inden for en kortere årrække, er noteoplyst under eventualaktiver.

Selskabsskat, vedrørende regnskabsåret, som ikke er afregnet på balancedagen, klassificeres som selskabsskat under enten tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger og andre omkostninger direkte foranlediget af lånefremskaffelsen. I de efterfølgende år måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliseret værdi ved anvendelse af den effektive rente. Forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over lånets løbetid.

Kortfristede gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

## Resultatopgørelse

	<u>Note</u>	<u>2021</u>
		DKK
<b>Bruttotab</b>		<b>-12.500</b>
Finansielle omkostninger		-137
<b>Resultat før skat</b>		<b>-12.637</b>
Skat af årets resultat	1	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-12.637</b>

## Resultatdisponering

	<u>2021</u>
	DKK
Årets resultat foreslås disponeret således:	
Overført til overført resultat	-12.637
<b>Årets resultat</b>	<b>-12.637</b>

# Aktiver

	<u>Note</u>	<u>31-12-2021</u>
		DKK
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.989.750
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>2</b>	<b><u>1.989.750</u></b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b><u>1.989.750</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>863</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>863</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u><u>1.990.613</u></u></b>

# Passiver

	<u>Note</u>	<u>31-12-2021</u>
		DKK
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		-12.637
<b>Egenkapital</b>		<b><u>27.363</u></b>
Anden gæld		1.954.750
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	3	<b><u>1.954.750</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>8.500</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.963.250</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u><u>1.990.613</u></u></b>

## Egenkapitaloppgørelse

	<b>Virksom- hedskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	DKK	DKK	DKK
<b>Egenkapital pr. 18. marts 2021</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>
Overført via resultatdisponeringen		-12.637	-12.637
<b>Egenkapital pr. 31. december 2021</b>	<b>40.000</b>	<b>-12.637</b>	<b>27.363</b>

## Noter

### 1. Skat af årets resultat

	<b>Selskabs- skat</b>	<b>Udskudt skat</b>	<b>Skat af årets resultat</b>
	DKK	DKK	DKK
Skyldig pr. 18. marts 2021	0	0	
Skat af årets resultat	0	0	0
<b>Skyldig pr. 31. december 2021</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Skat af årets resultat i resultatopgørelsen</b>			<b>0</b>

### 2. Finansielle anlægsaktiver

	<b>Andre værdi- papirer og kapitalandele</b>	<b>I alt</b>
	DKK	DKK
Tilgang i året	1.989.750	1.989.750
<b>Kostpris pr. 31. december 2021</b>	<b>1.989.750</b>	<b>1.989.750</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2021</b>	<b>1.989.750</b>	<b>1.989.750</b>

### 3. Langfristede forpligtelser

	<b>31-12-2021</b>
	DKK
<b>Gældsforpligtelser i alt:</b>	
Anden gæld	1.954.750
<b>I alt</b>	<b>1.954.750</b>
<b>Gæld, der forfalder mere end 5 år efter balancedagen:</b>	
Anden gæld	1.954.750
<b>I alt</b>	<b>1.954.750</b>

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Claudia Elisabeth Sønderkov Mathiasen

Direktør

Serienummer: 7b94d321-35ed-4cc9-9ded-603faa4f4c43

IP: 194.182.xxx.xxx

2022-06-09 12:22:06 UTC



## Stig German Mathiasen

Direktør

På vegne af: Fittington K/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-670316973851

IP: 195.215.xxx.xxx

2022-06-12 12:49:26 UTC



## Tore Randinsen Falk Kolby

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Inforevision A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-754506142807

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-06-12 15:46:18 UTC



## Stig German Mathiasen

Dirigent

På vegne af: Fittington K/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-670316973851

IP: 195.215.xxx.xxx

2022-06-12 21:13:08 UTC



Penneo dokumentnøgle: 1GX88-J53Z5-2ENOG-7MADK-1L5MB-C30CD

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>