Ollofi ApS

Solhøjvej 6, 3400 Hillerød

CVR-nr. 37 30 55 29

Årsrapport

2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2023.

Kim Kjellberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Ollofi ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 30. juni 2023

Direktion

Kim Kjellberg

Selskabsoplysninger

Selskabet	Ollofi ApS Solhøjvej 6 3400 Hillerød	
	CVR-nr.:	37 30 55 29
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december 7. regnskabsår
Direktion	Kim Kjellberg	
Dattervirksomhed	GTN Holding ApS, København	

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er besiddelse af anparter i GTN Holding ApS og dermed beslægtet virksomhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ollofi ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling
I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed
Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

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

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Ollofi ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2022	2021
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5.981.315	1.500.000
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	43.346	0
	Andre finansielle indtægter	517.500	0
	Øvrige finansielle omkostninger	-4.399	-1.626
	Resultat før skat	**6.537.762**	**1.498.374**
	Skat af årets resultat	-8.558	358
	Årets resultat	**6.529.204**	**1.498.732**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	2.550.000	1.400.000
	Overføres til overført resultat	3.979.204	98.732
	Disponeret i alt	**6.529.204**	**1.498.732**
	Ekstraordinært udbytte vedtaget efter regnskabsårets udløb	1.000.000	350.000

Balance 31. december

Aktiver

Note		2022	2021
	Anlægsaktiver		
1	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	1.477.500	1.750.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.477.500	1.750.000
	Anlægsaktiver i alt	**1.477.500**	**1.750.000**
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.731.888	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttet virksomhed	161.717	0
	Tilgodehavender i alt	2.893.605	0
	Omsætningsaktiver i alt	**2.893.605**	**0**
	Aktiver i alt	**4.371.105**	**1.750.000**

Balance 31. december

Passiver

Note		2022	2021
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	4.110.706	131.502
	Egenkapital i alt	**4.160.706**	**181.502**
	Gældsforpligtelser		
	Gæld til pengeinstitutter	40.124	82.288
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	1.174.734
	Selskabsskat	170.275	131.476
	Anden gæld	0	180.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	210.399	1.568.498
	Gældsforpligtelser i alt	**210.399**	**1.568.498**
	Passiver i alt	**4.371.105**	**1.750.000**

2 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	50.000	32.770	82.770
Årets overførte resultat	0	98.732	98.732
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	1.400.000	1.400.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-1.400.000	-1.400.000
Egenkapital 1. januar 2022	50.000	131.502	181.502
Årets overførte resultat	0	3.979.204	3.979.204
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	2.550.000	2.550.000
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-2.550.000	-2.550.000
	50.000	**4.110.706**	**4.160.706**

Noter

		2022	2021
		31/12 2022	31/12 2021
1.	**Kapitalandel i tilknyttet virksomhed**		
	Kostpris 1. januar 2022	1.750.000	1.570.000
	Tilgang i årets løb	0	180.000
	Afgang i årets løb	-272.500	0
	Kostpris 31. december 2022	**1.477.500**	**1.750.000**
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022	**1.477.500**	**1.750.000**

2. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.