

OAF Invest ApS

Bragesvej 13
6100 Haderslev

CVR-nr. 10084199

Årsrapport 2015/16

28. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den

14/9-2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Virksomhedsoplysninger	3
Anvendt regnskabspraksis.....	4
Resultatopgørelse	6
Balance pr. 31. maj 2016.....	7
Noter.....	8

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for OAF Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

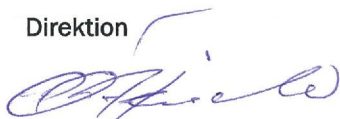
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

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.

Haderslev, den 2. august 2016

Direktion



Ole A. Fischer

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	OAF Invest ApS Bragesvej 13 6100 Haderslev
Telefon	74532190
CVR-nr.	10084199
Stiftelsesdato	19. december 1985
Hjemsted	Haderslev
Regnskabsår	1. juni 2015 - 31. maj 2016
Direktion	Ole A. Fischer

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for OAF Invest ApS for 2015/16 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

Bruttotab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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

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 acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttotab		-9.836	-5.840
Driftsresultat		<u>-9.836</u>	<u>-5.840</u>
Finansielle indtægter	1	68.031	71.682
Finansielle omkostninger	2	-48.510	-2.734
Resultat før skat		<u>9.685</u>	<u>63.108</u>
Skat af årets resultat		-4.004	-12.969
Årets resultat		<u>5.681</u>	<u>50.139</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		5.681	50.139
		<u>5.681</u>	<u>50.139</u>

Balance pr. 31. maj 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.436.019	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>2.436.019</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver		<u>2.436.019</u>	<u>0</u>
Tilgodehavende selskabsskat		24.020	5.000
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	600.000	600.001
Periodeafgrænsningsposter		5.000	0
Tilgodehavender		<u>629.020</u>	<u>605.001</u>
Likvide beholdninger		<u>537.107</u>	<u>3.068.275</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.166.127</u>	<u>3.673.276</u>
Aktiver		<u>3.602.146</u>	<u>3.673.276</u>
Passiver			
Virksomhedskapital	4	200.000	200.000
Overført resultat	5	3.402.146	3.396.465
Egenkapital		<u>3.602.146</u>	<u>3.596.465</u>
Selskabsskat		0	76.811
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>76.811</u>
Gældsforpligtelser		<u>0</u>	<u>76.811</u>
Passiver		<u>3.602.146</u>	<u>3.673.276</u>
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		
Virksomhedens formål	8		

Noter

1. Finansielle indtægter

	2015/16	2014/15
Andre finansielle indtægter	68.031	71.682
	<u>68.031</u>	<u>71.682</u>

2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	48.510	2.734
	<u>48.510</u>	<u>2.734</u>

3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos virksomhedens ledelse udgør pr. 31. maj 2016 tkr. 600 og er forrentet med 2,00%. Der er i indeværende regnskabsår afdraget tkr. 0. (eksl. renter)

4. Virksomhedskapital

	2016	2015
Saldo primo	200.000	200.000
Saldo ultimo	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Overført resultat

Saldo primo	3.396.465	3.346.326
Årets tilgang	5.681	50.139
Saldo ultimo	<u>3.402.146</u>	<u>3.396.465</u>

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

8. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet omfatter ligesom tidligere år investering i værdipapirer.