

OAF Invest ApS

Bragesvej 13
6100 Haderslev

CVR-nr. 10084199

Årsrapport 2016/17

29. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. oktober 2017



Ole A. Fischer
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|-------------------------------|---|
| Ledelsesberetning..... | 2 |
| Virksomhedsoplysninger..... | 3 |
| Ledelsesberegning..... | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis..... | 5 |
| Resultatopgørelse..... | 7 |
| Balance pr. 31. maj..... | 8 |
| Noter..... | 9 |

Ledelsesberetning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017.


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

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 23. oktober 2017

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 2016 - 31. maj 2017 |
| Direktion | Ole A. Fischer |

Ledelsesberegning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består ligesom tidligere år i investering i værdipapirer.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017 udviser et resultat på kr. 412.909, og selskabets balance pr. 31. maj 2017 udviser en balancesum på kr. 4.118.519, og en egenkapital på kr. 4.015.055.

Årets resultat anses som tilfredsstillende og følger ledelsens forventninger.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for OAF Invest ApS for 2016/17 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

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 acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|---------------------------------|------|-----------------|----------------|
| Bruttotab | | -1.287 | -9.836 |
| Driftsresultat | | <u>-1.287</u> | <u>-9.836</u> |
| Andre finansielle indtægter | | 541.707 | 78.360 |
| Finansielle omkostninger | 1 | <u>-15.363</u> | <u>-58.839</u> |
| Resultat før skat | | <u>525.057</u> | <u>9.685</u> |
| Skat af årets resultat | | <u>-112.148</u> | <u>-4.004</u> |
| Årets resultat | | <u>412.909</u> | <u>5.681</u> |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | <u>412.909</u> | <u>5.681</u> |
| Resultatdisponering | | <u>412.909</u> | <u>5.681</u> |

Balance pr. 31. maj

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 702.174 | 2.436.019 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 702.174 | 2.436.019 |
| Anlægsaktiver | | 702.174 | 2.436.019 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 9.902 | 24.020 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | 2 | 600.000 | 600.000 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 6.000 | 5.000 |
| Tilgodehavender | | 615.902 | 629.020 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 50.000 | 0 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 50.000 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 2.750.443 | 537.107 |
| Omsætningsaktiver | | 3.416.345 | 1.166.127 |
| Aktiver | | 4.118.519 | 3.602.146 |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 3 | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | 4 | 3.815.055 | 3.402.146 |
| Egenkapital | | 4.015.055 | 3.602.146 |
| Selskabsskat | | 103.464 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 103.464 | 0 |
| Gældsforpligtelser | | 103.464 | 0 |
| Passiver | | 4.118.519 | 3.602.146 |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 6 | | |

Noter

1. Finansielle omkostninger

| | 2016/17 | 2015/16 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Andre finansielle omkostninger | 15.363 | 58.839 |
| | <u>15.363</u> | <u>58.839</u> |

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos virksomhedens ledelse udgør pr. 31. maj 2017 tkr. 600 og er forrentet med 1,00%. Der er i indværende regnskabsår afdraget tkr. 0. (eksl. renter)

3. Virksomhedskapital

| | 2017 | 2016 |
|--------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 200.000 | 200.000 |
| Saldo ultimo | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overført resultat

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| Saldo primo | 3.402.146 | 3.396.465 |
| Årets tilgang | 412.909 | 5.681 |
| Saldo ultimo | <u>3.815.055</u> | <u>3.402.146</u> |

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.