

Otte Invest ApS

**Rønnevej 37
3300 Frederiksværk**

CVR-nr. 29 77 10 06

Årsrapport for 2016

(11. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 9. januar 2017**

Jørgen Otte

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Balance pr. 31. december 2016 - Aktiver	7
Balance pr. 31. december 2016 - Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet Otte Invest ApS
Rønnevej 37
3300 Frederiksværk

Regnskabsår 1. januar 2016 - 31. december 2016

Direktion Jørgen Otte

Revisor JWS Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 7023 0189

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 for Otte Invest ApS.

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

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Jeg finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Det er ledelsens opfattelse at selskabet forsat opfylder kravene til fravalg af revision.

Frederiksværk, den 9. januar 2017

Direktion:

Jørgen Otte

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Otte Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Otte Invest ApS for regnskabsåret 2016 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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.

Hørsholm, den 9. januar 2017

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Claus Hansen

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Otte Invest ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Ændring af regnskabspraksis

Selskabet har i henhold til Årsregnskabsloven ændret regnskabspraksis for indregning af forslag til udbytte. Således indregnes udbyttet fremadrettet under egenkapitalen imod tidligere kortfristede gældsforpligtelser. Sammenligningstal er ændret i overensstemmelse hermed. Påvirkning af resultatopgørelse er kr. nul og fremgår iøvrigt af egen linje under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis er herudover uændret i forhold til sidste år og er i hovedsagen som følger:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter i det væsentligste omkostninger til administration og gebyrer.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Finansiering

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter samt afkast og kursreguleringer vedrørende værdipapirer.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen.

Gæld

Øvrig gæld måles til nominelle værdier.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles om forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse for 1. januar 2016 - 31. december 2016

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Andre eksterne omkostninger.....	15.997	24.925
Resultat før finansielle poster.....	-15.997	-24.925
Finansielle indtægter.....	103.870	118.087
Finansielle omkostninger.....	254	0
Resultat før skat.....	87.619	93.162
2 Skat af årets resultat.....	19.272	21.644
Årets resultat.....	68.347	71.518
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	100.000	100.000
Overført resultat.....	-31.653	-28.482
Disponeret i alt.....	68.347	71.518

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

Note	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Selskabsskat.....	<u>17.524</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt.....	<u>17.524</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	<u>3.121.800</u>	<u>3.327.531</u>
Likvide beholdninger.....	<u>146.827</u>	<u>46.455</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>3.286.151</u>	<u>3.373.986</u>
Aktiver i alt.....	<u>3.286.151</u>	<u>3.373.986</u>

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

Note	<u>31.12.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
3 Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	3.016.070	3.047.723
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
Egenkapital i alt	<u>3.241.070</u>	<u>3.272.723</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	12.500	12.500
Selskabsskat.....	0	6.182
Anden gæld.....	<u>32.581</u>	<u>82.581</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>45.081</u>	<u>101.263</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>45.081</u>	<u>101.263</u>
Passiver i alt.....	<u>3.286.151</u>	<u>3.373.986</u>

1 Hovedaktivitet

4 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Udbytte for regnskabs- året	I alt
2015				
Egenkapital primo.....	125.000	3.076.205	1.000.000	4.201.205
Betalt udbytte.....			-1.000.000	-1.000.000
Årets resultat.....		-28.482	100.000	71.518
Egenkapital ultimo.....	125.000	3.047.723	100.000	3.272.723
2016				
Egenkapital primo.....	125.000	3.047.723	100.000	3.272.723
Betalt udbytte.....			-100.000	-100.000
Årets resultat.....		-31.653	100.000	68.347
Egenkapital ultimo.....	125.000	3.016.070	100.000	3.241.070

Noter

1 Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har i regnskabsåret bestået i at foretage investeringer i værdipapirer m.v.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
2 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	19.272	21.644
Forskydning i eventualskat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat.....	<u>19.272</u>	<u>21.644</u>

Der er i regnskabsåret betalt tkr. 25 i selskabsskat.

3 Virksomhedskapital

Virksomhedskapitalen er udstedt i anparter a kr. 1.000 eller multipla heraf.

4 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Ingen.