

JWS Revision
Registreret
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189
Telefax 7023 0191
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76

Registrerede revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Jens Weien Svendsen

www.jws-revision.dk

Otte Invest ApS

Rønnevej 37
3300 Frederiksværk

CVR-nr. 29 77 10 06

Årsrapport for 2015

(10. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 18. januar 2016

Jørgen Otte

Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Balance pr. 31. december 2015 - Aktiver	7
Balance pr. 31. december 2015 - Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskabet Otte Invest ApS
 Rønnevej 37
 3300 Frederiksværk

Regnskabsår 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion Jørgen Otte

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

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 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 14. januar 2016

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 2015 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 revisorer's 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 14. januar 2016

JWS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 27 01 54 76

Claus Hansen

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Otte Invest ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Undtagelsesbestemmelser

Selskabet har i henhold til Årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til udbytte som gæld i balancen.

Anvendt regnskabspraksis er 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 posteringer 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

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 nettorealiseringsværdi.

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 2015 - 31. december 2015

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Andre eksterne omkostninger.....	24.925	24.811
Resultat før finansielle poster.....	-24.925	-24.811
Finansielle indtægter.....	118.087	289.470
Finansielle omkostninger.....	0	2.170
Resultat før skat.....	93.162	262.489
2 Skat af årets resultat.....	21.644	50.600
Årets resultat.....	71.518	211.889

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af egenkapitalopgørelsen.

Balance pr. 31. december 2015
Aktiver

Note	31.12.2015	31.12.2014
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	3.327.531	4.267.781
Likvide beholdninger.....	46.455	29.011
Omsætningsaktiver i alt	3.373.986	4.296.792
Aktiver i alt.....	3.373.986	4.296.792

Balance pr. 31. december 2015

Passiver

Note	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
3 Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat.....	<u>3.047.723</u>	<u>3.076.205</u>
Egenkapital i alt	<u>3.172.723</u>	<u>3.201.205</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	12.500	12.500
Selskabsskat.....	6.182	2.336
Anden gæld.....	82.581	80.751
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	<u>100.000</u>	<u>1.000.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>201.263</u>	<u>1.095.587</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>201.263</u>	<u>1.095.587</u>
Passiver i alt.....	<u>3.373.986</u>	<u>4.296.792</u>

1 Hovedaktivitet

4 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksom- hedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 31.12.2013.....	125.000	3.864.316	3.989.316
Årets resultat.....		211.889	211.889
Udbytte for regnskabsåret.....		-1.000.000	-1.000.000
Egenkapital pr. 31.12.2014.....	<u>125.000</u>	<u>3.076.205</u>	<u>3.201.205</u>
Egenkapital pr. 31.12.2014.....	125.000	3.076.205	3.201.205
Årets resultat.....		71.518	71.518
Udbytte for regnskabsåret.....		-100.000	-100.000
Egenkapital pr. 31. december 2015.....	<u>125.000</u>	<u>3.047.723</u>	<u>3.172.723</u>

Noter

1 Hovedaktivitet

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

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
2 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	21.644	50.600
Forskydning i eventualskat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat.....	<u>21.644</u>	<u>50.600</u>

Der er i regnskabsåret betalt tkr. 8 i selskabsskat.

3 Virksomhedskapital

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

4 Pantsætninger, sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser

Ingen.