

FONDO OBTON II INVEST ApS

Silkeborgvej 2
8000 Aarhus C

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/05/2017

Julie Sparevath
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FONDO OBTON II INVEST ApS
Silkeborgvej 2
8000 Aarhus C

CVR-nr: 32345565
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Nordea

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Fondo Obton II Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 22/05/2017

Direktion

Anders Marcus

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Fondo Obton II Invest ApS investerer i selskabet Fondo Obton II P/S, der investerer i solcelleanlæg i Frankrig og Italien. Investeringen i Frankrig sker via direkte medejerskab af fransk anlæg mens investeringen i Italien foretages via italienske REIT fonde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ejerandele i både Frankrig og Italien indregnes efter kostprismetoden. Kostprismetoden medfører, at ejerandelene i de udenlandske selskaber/fonde som udgangspunkt ikke værdireguleres i ejerperioden. I det regnskabsår, hvori Fondo Obton II P/S modtager udbytte fra Frankrig/Italien, indregnes udbyttet i resultatopgørelsen for selskabet.

I den forbindelse kan det oplyses, at Fondo Obton II P/S har udloddet udbytte i efteråret 2016 på 4%. Udbyttet er som forventet ved årets begyndelse og forventes stigende de kommende år, idet selskabet det seneste år har foretaget nye investeringer, der vil bidrage positivt til resultatet fremadrettet.

Produktionsmæssigt har 2016 været tilfredsstillende år set i forhold til den aktuelle solindstråling for områder, hvor anlæggene er placeret. Selskabets anlæg sluttede -2% efter den budgetterede produktion, primært trukket ned af brandskade på selskabets franske anlæg og generelt mindre solindstråling på 2-4% i de forskellige områder, hvor anlæggene er beliggende.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Med tilføjelse af de nye investeringer i såvel Italien som Frankrig det seneste år, er der forventninger til et fortsat bedre resultat i 2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsrapporten for Fondo Obton II Invest ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. Resultatopgørelsens opstillingsform er tilpasset selskabets aktivitet som et holdingselskab.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi

Skyldig skat

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger		0	-8.270
Bruttoresultat		0	-8.270
Resultat af ordinær primær drift		0	-8.270
Andre finansielle indtægter		100.000	102.500
Ordinært resultat før skat		100.000	94.230
Skat af årets resultat		-2.659	-5.700
Årets resultat		97.341	88.530
Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		0	31.250
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		97.341	57.280
I alt		97.341	88.530

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.500.000	2.500.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		2.500.000	2.500.000
Anlægsaktiver i alt		2.500.000	2.500.000
Likvide beholdninger		157.121	62.980
Omsætningsaktiver i alt		157.121	62.980
Aktiver i alt		2.657.121	2.562.980

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		2.500.000	2.500.000
Overført resultat		154.621	57.280
Egenkapital i alt		2.654.621	2.557.280
Skyldig selskabsskat		2.500	5.700
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.500	5.700
Gældsforpligtelser i alt		2.500	5.700
Passiver i alt		2.657.121	2.562.980

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	2.500.000	0	57.280	0	2.557.280
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	97.341	0	97.341
Egenkapital, ultimo	2.500.000	0	154.621	0	2.654.621