



MEDLEM AF
DANSKE REVISORER
FSR*

Ole A. Fischer
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Nørregade 48 • 6100 Haderslev • CVR nr. 25 83 15 78 • Tlf.: +45 74 53 21 00

Ole Gade Invest ApS

Egedevej 56 A
4640 Faxe

CVR-nr. 34476934

Årsrapport for 2015

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 9. juni 2016

Ole Gade Koldby
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance pr. 31. december	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Ole Gade 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. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 9. juni 2016

Direktion

Ole Gade Koldby

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Ole Gade Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Ole Gade Invest ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haderslev, den 9. juni 2016

Ole A. Fischer, Statsautoriseret revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 25831578



Ole A. Fischer
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Ole Gade Invest ApS Egedevej 56 A 4640 Faxe
CVR-nr.	34476934
Stiftelsesdato	17. april 2012
Hjemsted	Faxe
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Ole Gade Koldby
Revisor	Ole A. Fischer, Statsautoriseret revisionsanpartsselskab Nørregade 48 6100 Haderslev CVR-nr.: 25831578

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i besiddelse af kapitalandele i associerede virksomheder.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. - 7.811, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 40.004, og en egenkapital på kr. 14.064.

Årets resultat er som forventet.

Udviklingen i selskabets kapitalandel, Casero ApS har i 2015 været negativ. Den negative udvikling skyldes, at ledelsen har villet for meget i 2015 og ikke har haft godt nok styr på diverse processer.

Etableringen af nye aftaler i Casero ApS blev bemandingsmæssigt dyrere end antaget, samtidig med at etablering af nyt koncept i Marielyst blev, på trods af afsætningsmæssigt succes, mere bekostelig end antaget.

Ledelsen i Casero ApS forventer nu at have styr på disse forhold og det forventes, at Casero ApS' aktiviteter giver fornuftige afkast fremover.

Vikar set-up og levering til ikke rentable kunder er nu blevet fravalgt / nedlagt i Casero ApS.

Den største synder vedrørende den negative udvikling i Casero ApS har været investeringen i en isforretning i Marielyst. Denne aktivitet vil ikke blive videreført i 2016 af Casero ApS. Tabet på denne aktivitet har været cirka 900.000 kroner i 2015.

I regnskabsåret 2016 forventer Casero ApS et overskud på mellem 100.000 og 400.000 kroner.

På baggrund af ovenstående forventes det, at Ole Gade Invest ApS kan reetablere egenkapitalen i fremtiden via egen drift.

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 Ole Gade Invest ApS for 2015 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.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

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 nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttotab		-7.500	-8.125
Driftsresultat		<u>-7.500</u>	<u>-8.125</u>
Finansielle omkostninger	1	<u>-311</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		<u>-7.811</u>	<u>-8.125</u>
Årets resultat		<u>-7.811</u>	<u>-8.125</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-7.811</u>	<u>-8.125</u>
		<u>-7.811</u>	<u>-8.125</u>

Balance pr. 31. december

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	40.000	40.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Anlægsaktiver		<u>40.000</u>	<u>40.000</u>
Likvide beholdninger		<u>4</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>4</u>	<u>0</u>
Aktiver		<u>40.004</u>	<u>40.000</u>
Passiver			
Virksomhedskapital	3	80.000	80.000
Overført resultat	4	-65.936	-58.125
Egenkapital		<u>14.064</u>	<u>21.875</u>
Anden gæld		14.375	6.875
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		11.565	11.250
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>25.940</u>	<u>18.125</u>
Gældsforpligtelser		<u>25.940</u>	<u>18.125</u>
Passiver		<u>40.004</u>	<u>40.000</u>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

1. Finansielle omkostninger

	2015	2014
Andre finansielle omkostninger	311	0
	<u>311</u>	<u>0</u>

2. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Associerede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Casero ApS	Aabenraa	33,33	-656.764	-1.466.402
			<u>-656.764</u>	<u>-1.466.402</u>

3. Virksomhedskapital

Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2015	2014	2013	2012	2011
Saldo primo	80.000	80.000	80.000	0	0
Årets tilgang	0	0	0	80.000	0
Saldo ultimo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	<u>0</u>

4. Overført resultat

Saldo primo	-58.125	-50.000
Årets afgang	-7.811	-8.125
Saldo ultimo	<u>-65.936</u>	<u>-58.125</u>

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.