

statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700
Fax 4921 8750
www.kallermann.dk

Ottori ApS
Jægersborg Allé 1
2920 Charlottenlund

CVR-nr. 39798018

Årsrapport 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. juni 2024

Lars Harpøth
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Ottori 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 27. juni 2024

Direktion

Lars Harpøth
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ottori ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ottori ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Helsingør, den 27. juni 2024

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
CVR-nr. 30195264

Morten Bjerregaard
statsautoriseret revisor
mne34299

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Ottori ApS
Jægersborg Allé 1
2920 Charlottenlund
CVR-nr. 39798018
Stiftelsesdato 21. august 2018
Regnskabsår 1. januar 2023 - 31. december 2023

Direktion

Lars Harpøth, direktør

Revisor

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør
CVR-nr. 30195264

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive investeringsvirksomhed, udvikle investeringsstrategi- og investeringsrobotter, tiltag med robotter og kunstig intelligens samt efter ledelsens skøn aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 udviser et resultat på -829.164 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en balancesum på 254.065 kr., og en egenkapital på -1.398.869 kr.

Selskabets egenkapital er negativ pr. 31. december 2023, hvorved selskabet er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Ledelsen forventer, at selskabskapitalen vil blive reetableret ved gældskonvertering eller ved tilførsel af ny kapital inden for de kommende 24 måneder. Selskabets kapitalbehov for 2024 er begrænset og kapitalejeren har erklæret om nødvendigt at ville tilføre tilstrækkelig likviditet til finansiering af de nuværende planer og budgetter, som minimum i 12 måneder fra balancedagen. Kapitalejeren har endvidere erklæret, at nettotilgodehavende udgørende 927.445 kr. pr. 31. december 2023 træder tilbage for selskabets øvrige kreditorer. Baseret herpå er årsregnskabet aflagt under forudsætning om fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Ottori ApS for 2023 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs. Årets ændring i aktiernes samlede kursværdi indregnes med ét beløb i resultatopgørelsens finansielle poster.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte

Anvendt regnskabspraksis

eller fastsat i vedtægterne.

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 for betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Bruttotab		-4.375	-4.320
Personaleomkostninger	1	0	0
Driftsresultat		-4.375	-4.320
Finansielle indtægter	2	1.019	173
Finansielle omkostninger	3	-682.572	-901.137
Resultat før skat		-685.928	-905.284
Skat af årets resultat	4	-143.236	199.162
ÅRETS RESULTAT		-829.164	-706.122
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-829.164	-706.122
RESULTATDISPONERING I ALT		-829.164	-706.122

Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
AKTIVER			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		52.074	0
Udskidte skatteaktiver		0	143.236
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder		0	55.926
Tilgodehavender i alt		52.074	199.162
Andre værdipapirer og kapitalandele		201.991	709.122
Værdipapirer og kapitalandele		201.991	709.122
Likvide beholdninger		0	27.347
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		254.065	935.631
AKTIVER I ALT		254.065	935.631
PASSIVER			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-1.448.869	-619.705
EGENKAPITAL I ALT		-1.398.869	-569.705
Gæld til tilknyttede virksomheder		721.261	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		927.445	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	1.648.706	0
Gæld til banker		228	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.000	4.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	369.527
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	1.131.809
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.228	1.505.336
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		1.652.934	1.505.336
PASSIVER I ALT		254.065	935.631
Usikkerhed om going concern	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2023	50.000	-619.705	-569.705
Årets resultat	0	-829.164	-829.164
Egenkapital 31. december 2023	50.000	-1.448.869	-1.398.869

Noter

	2023 kr.	2022 kr.	
1. Personalemkostninger			
Gennemsnitligt antal beskæftigede	0	0	
2. Finansielle indtægter			
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	1.019	173	
	1.019	173	
3. Finansielle omkostninger			
Renteomkostninger, bank	0	7	
Værdireguleringer, andre værdipapirer og kapitalandele	646.751	866.096	
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	14.104	5.492	
Øvrige rentekomkostninger	21.717	29.542	
	682.572	901.137	
4. Skat af årets resultat			
Skat af årets resultat	0	-55.926	
Regulering af udskudt skat	143.236	-143.236	
	143.236	-199.162	
5. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år kr.	Forfald indenfor 1 år kr.	Forfald efter 5 år kr.
Gæld til tilknyttede virksomheder	721.261	0	721.261
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	927.445	0	927.445
	1.648.706	0	1.648.706

6. Usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er negativ pr. 31. december 2023, hvorved selskabet er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Ledelsen forventer, at selskabskapitalen vil blive reetableret ved gældskonvertering eller ved tilførsel af ny kapital inden for de kommende 24 måneder. Selskabets kapitalbehov for 2024 er begrænset og kapitalejeren har erklæret om nødvendigt at ville tilføre tilstrækkelig likviditet til finansiering af de nuværende planer og budgetter, som minimum i 12 måneder fra balancedagen. Kapitalejeren har endvidere erklæret, at nettotilgodehavende udgørende 927.445 kr. pr. 31. december 2023 træder tilbage for selskabets øvrige kreditorer. Baseret herpå er årsregnskabet aflagt under forudsætning om fortsat drift.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske koncernvirksomheder. Som koncernvirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige koncernvirksomheder for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytter, renter og royalties fremgår af administrationsselskabets årsregnskab LH Invest 2018 ApS, CVR-nr. 39 20 40 88 . Eventuelle senere korrektioner til sambeskatningsindkomsten kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Lars Harpøth

Direktør og dirigent

Serienummer: 407cb25e-62db-4b78-a44b-93f94ebdad03

IP: 213.123.xxx.xxx

2024-06-27 13:11:58 UTC



Morten Bo Bjerregaard

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: cb653e79-2173-4f3d-9731-6dd25fef0cf2

IP: 109.70.xxx.xxx

2024-06-27 13:30:06 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**