

OKTO Power Syndicate ApS

Jens Kofods Gade 4, 2. tv
1268 København K

CVR-nr. 41 93 33 05

Årsrapport 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

25. maj 2022

Lise Kilsgaard
dirigent

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 7. december 2020 – 31. december 2021	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for OKTO Power Syndicate ApS for perioden 7. december 2020 – 31. december 2021.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for perioden 7. december 2020 – 31. december 2021.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25. maj 2022
Direktion:

Lise Kilsgaard

Bestyrelse:

Morten Lund
formand

Sebastian Peer Skaarup
Frederiksen

Peter Morten Moselund

Helle Monrad-Gylling

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Ledelsen bekræfter, at virksomheden opfylder kravene for fravalg af revision.



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i OKTO Power Syndicate ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for OKTO Power Syndicate ApS for regnskabsåret 7. december 2020 – 31. december 2021 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, herunder kravene til uafhængighed, og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers 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 opstillingen af årsregnskabet, er jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 25. maj 2022

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Morten Høgh-Petersen
statsaut. revisor
mne34283

OKTO Power Syndicate ApS
Årsrapport 2020/21
CVR-nr. 41 93 33 05

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

OKTO Power Syndicate ApS
Jens Kofods Gade 4, 2. tv
1268 København K

CVR-nr:	41 93 33 05
Stiftet:	7. december 2020
Hjemstedskommune:	København
Regnskabsperiode:	7. december 2020 – 31. december 2021

Bestyrelse

Morten Lund, formand
Sebastian Peer Skaarup Frederiksen
Peter Morten Moselund
Helle Monrad-Gylling

Direktion

Lise Kilsgaard

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er gennem investering at eje kapitalandele i OKTO Acoustics ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2020/21 udviser et resultat på -34.352 kr. Virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på 5.652 kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Virksomheden har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen og er dermed omfattet af Selskabslovgivningens regler om kapitaltab. Selskabets ejerkreds vil tilsikre selskabets likviditet i det omfang det vurderes nødvendigt for at OKTO Power Syndicate ApS kan indfri sine forpligtelser frem til udgangen af det følgende regnskabsår.

Årsregnskab 7. december – 31. december

Resultatopgørelse

kr.	Note	7/12 2020 - 31/12 2021
Bruttofortjeneste/-tab		-6.111
Resultat før finansielle poster		-6.111
Øvrige finansielle omkostninger		-28.241
Resultat før skat		-34.352
Skat af årets resultat		0
Periodens resultat		-34.352
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-34.352

Årsregnskab 7. december – 31. december

Balance

kr.	Note	31/12 2021
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalinteresser		1.400.000
Anlægsaktiver i alt		1.400.000
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger		36.318
Omsætningsaktiver i alt		36.318
AKTIVER I ALT		1.436.318

Årsregnskab 7. december – 31. december

Balance

kr.	Note	31/12 2021
PASSIVER		
Egenkapital		
Virksomhedskapital		40.004
Overført resultat		<u>-34.352</u>
Egenkapital i alt		<u>5.652</u>
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>1.428.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		<u>2.666</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.430.666</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>1.436.318</u></u>
Oplysninger om væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift	2	
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede		

Årsregnskab 7. december – 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.

Egenkapital 7. december 2020

Overført via resultatdisponering

Egenkapital 31. december 2021

<u>Virksomheds kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
40.004	0	40.004
<u>0</u>	<u>-34.352</u>	<u>-34.352</u>
<u>40.004</u>	<u>-34.352</u>	<u>5.652</u>

Årsregnskab 7. december – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for OKTO Power Syndicate ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt udelukkende at præsentere bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger i forbindelse med administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder, der måles til kostpris, indtægtsføres i modervirksomhedens resultatopgørelse i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ved indikation på værdiforringelse foretages nedskrivningstest. Indikationer foreligger, hvis udloddet udbytte overstiger årets resultat, eller hvor den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele overstiger de konsoliderede regnskabsmæssige værdier af nettoaktiverne i dattervirksomheden.

Skat af årets resultat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra overtagelsesdatoen, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet, frem til overdragelsesdatoen, hvor de udgår af konsolideringen.

Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 7. december – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og kapitalinteresser (herunder associerede virksomheder) måles til kostpris. Ved indikation på nedskrivningsbehov foretages nedskrivningstest. I de tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Kostprisen reduceres med modtaget udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsestidspunktet.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, 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 skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen henholdsvis egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris ved anvendelse af den effektive rentes metode, så forskellen mellem kostprisen og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden sammen med rentekomkostninger.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 7. december – 31. december

Noter

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Virksomheden har tabt mere end 50% af virksomhedskapitalen og er dermed omfattet af Selskabslovgivningens regler om kapitaltab. Selskabets ejerkreds vil tilsikre selskabets likviditet i det omfang det vurderes nødvendigt for at OKTO Power Syndicate ApS kan indfri sine forpligtelser frem til udgangen af det følgende regnskabsår.

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."

Morten Lund

Bestyrelsesformand

På vegne af: OKTO Power Syndicate

Serienummer: PID:9208-2002-2-784601320838

IP: 5.186.xxx.xxx

2022-05-25 12:51:58 UTC

NEM ID 

Lise Kilsgaard

Adm. direktør

På vegne af: OKTO Power Syndicate

Serienummer: PID:9208-2002-2-276285178014

IP: 83.93.xxx.xxx

2022-05-25 12:57:12 UTC

NEM ID 

Lise Kilsgaard

Direktionsmedlem

På vegne af: OKTO Power Syndicate

Serienummer: PID:9208-2002-2-276285178014

IP: 83.93.xxx.xxx

2022-05-25 12:57:12 UTC

NEM ID 

Peter Morten Moselund

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: OKTO Power Syndicate

Serienummer: PID:9208-2002-2-048957877034

IP: 213.237.xxx.xxx

2022-05-25 14:11:51 UTC

NEM ID 

Sebastian Peer Skaarup Frederiksen

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: OKTO Power Syndicate

Serienummer: PID:9208-2002-2-303277907336

IP: 87.50.xxx.xxx

2022-05-25 15:24:18 UTC

NEM ID 

Helle Monrad-Gylling

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: OKTO Power Syndicate

Serienummer: PID:9208-2002-2-389332977126

IP: 83.94.xxx.xxx

2022-05-27 13:11:14 UTC

NEM ID 

Morten Hoegh-Petersen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: KPMG

Serienummer: CVR:25578198-RID:81021550

IP: 83.151.xxx.xxx

2022-05-29 11:06:43 UTC

NEM ID 

Lise Kilsgaard

Dirigent

På vegne af: OKTO Power Syndicate

Serienummer: PID:9208-2002-2-276285178014

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-05-29 14:46:13 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YOF84-661M8-UTT68-ECNN0-OZFEG-0ZX3E

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/validate>