

Årsrapport

for

**Octavia ApS
c/o Klaus Michael Jensen
Bynkevang 19, 2830 Virum**

Cvr.nr. 10 08 81 00

for

året 2013/2014

Godkendt på selskabets ordinære general-
forsamling, den 24/9 - 2014.

Som dirigent Klaus M. Jensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisor påtegning.....	2
Anvendt regnskabspraksis.....	3
Resultatopgørelse m.m.	4
Balance.....	5-6
Noter.....	7

Ledelsespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2013/2014 for Octavia ApS. Den samlede ledelse erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 3. september 2014.

Direktionen:

Klaus M. Jensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Octavia ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Octavia ApS for regnskabsåret 1. maj 2013 – 30. april 2014, 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 og den udførte revision

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. 30. april 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2013 - 30. april 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 3. september 2014.

REVISOR-FÆLLESSKABET af 1976 ApS

Jan Hansen

Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til forrige år.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, modtaget udbytte samt kursgevinster på aktier.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25 pct.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode. Kapitalandelene måles med udgangspunkt i virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig andel af kapitalandelene. I resultatopgørelsen indregnes resultatet fra henholdsvis dattervirksomheder og associerede virksomheder. Hvor ejerandelen er mindre end 100 pct., indregnes en forholdsmæssig resultatandel. Et beløb svarende til den samlede nettoopskrivning af kapitalandelene værdi indregnes under egenkapitalposten "Nettoopskrivning efter indre værdis metode".

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. maj 2013 - 30. april 2014

<u>Note</u>	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
Nettoomsætning	0	33.150
Administrationsomkostninger	-6.727	-11.745
Resultat af ordinær drift	-6.727	21.405
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	19.704
Andre finansielle indtægter	1	11.320
Andre finansielle omkostninger	-27	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-1.596	3.469
Ordinært resultat før skat	-8.349	55.898
1 Skat af årets resultat	0	-7.750
ÅRETS RESULTAT	-8.349	48.148
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	98.400	0
Overført resultat	-106.749	48.148
Disponeret i alt	-8.349	48.148

Balance pr. 30. april 2014

A K T I V E R

<u>Note</u>	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
2 Kapitalandel i associeret virksomhed	<u>1.873</u>	<u>3.469</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>1.873</u>	<u>3.469</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.873</u>	<u>3.469</u>
Andre tilgodehavender	<u>8.251</u>	<u>4.973</u>
Tilgodehavender	<u>8.251</u>	<u>4.973</u>
Likvide beholdninger	<u>314.027</u>	<u>324.031</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>322.278</u>	<u>329.004</u>
AKTIVER I ALT	<u>324.151</u>	<u>332.473</u>

Balance pr. 30. april 2014

P A S S I V E R

<u>Note</u>	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført overskud	90.224	196.973
Foreslået udbytte	98.400	0
3 Egenkapital	313.624	321.973
Selskabsskat	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	0	0
Selskabsskat	4.000	4.000
Anden gæld	6.527	6.500
Kortfristede gældsforpligtelser	10.527	10.500
Gældsforpligtelser i alt	10.527	10.500
PASSIVER I ALT	324.151	332.473
4 Hovedaktivitet		

Noter

	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
1 <u>Selskabsskat og udskudt skat</u>		
Skat af årets resultat	0	7.750
Regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>7.750</u>
2 <u>Kapitalandele i associerede virksomheder</u>		
Navn: Dansk Natur Energi ApS		
Hjemsted: Virum		
Ejerandel	50%	50%
Resultat	-3.191	29.599
Egenkapital	3.747	6.938
3 <u>Egenkapital</u>		
Virksomhedskapital:		
A-anparter	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
I alt	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført overskud		
Overført fra tidligere år	196.973	148.825
Overført af årets resultat	<u>-106.749</u>	<u>48.148</u>
I alt	<u>90.224</u>	<u>196.973</u>
Henlagt til udbytte:		
Overført fra tidligere år	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	<u>98.400</u>	<u>0</u>
I alt	<u>98.400</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>313.624</u>	<u>321.973</u>
4 <u>Hovedaktivitet</u>		
Selskabets hovedaktivitet er at være holdingselskab.		