

OTTERCON ApS

Kildehusvej 14
4000 Roskilde

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Michael Otterstrøm

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

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

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

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

OTTERCON ApS

Kildehusvej 14

4000 Roskilde

CVR-nr: 25395115

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse

Nordea Roskilde afdeling

Algade 16

4000 Roskilde

DK Danmark

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens forretningsområde har omfattet IT konsulentytelser og er p.t. investeringsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Den økonomiske udvikling fremgår af resultatopgørelsen og balancen, og modsvarer i det væsentlige forventningerne til omhandlede regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Siden balancetidspunktet er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelse af den finansielle stilling på balancetidspunktet.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Regnskabsgrundlaget er dansk regnskabslovgivning og almindeligt anerkendt regnskabspraksis, med de modifikationer, som efter denne virksomheds forhold anses for hensigtsmæssige. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til året før.

Generelle principper og kriterier

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med indtjeningen, når levering har fundet sted i regnskabsåret, og debiteringen er indbetalt eller med rimelig sikkerhed kan forventes indbetalt.

Udgifter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen når de kan relateres som medgået til erhvervelse af indtægterne som nævnt eller på anden måde tidsmæssigt vedrører regnskabsåret.

Et aktiv indregnes i balancen når det sandsynligt vil medføre en fremtidig økonomisk fordel for virksomheden, og pågældende aktiv kan måles pålideligt.

En forpligtelse indregnes i balancen når den sandsynligt vil medføre en fremtidig økonomiske belastning for virksomheden, og pågældende forpligtelse kan måles pålideligt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden regnskabsaflæggelsen, og som bekræfter eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens valutakurs i årets løb og til balancedagens valutakurs for aktiver og gældsforpligtelser i fremmed valuta.

Årets skat indregnes i resultatopgørelsen og balancen med gældende skatteprocent af årets realiserede skattemæssige resultat.

Udskudt skat indregnes med gældende skatteprocent af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige balanceværdier og af eventuelt ubenyttet skattemæssigt underskud.

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen indregnes iht. generelle kriterier på grundlag af periodens debiteringer ekskl. moms og afgifter, reguleret for salgsværdien af eventuelle igangværende arbejder primo og ultimo.

Nettoomsætningen fremgår ikke af årsrapporten.

Bruttofortjenesten omfatter nettoomsætning med fradrag af vareforbrug og fremmed arbejde samt øvrige eksterne omkostninger.

Øvrige eksterne omkostninger omfatter virksomhedens ordinære kapacitetsomkostninger.

Afskrivninger indregnes som specificeret under respektive balanceposter.

Finansielle poster omfatter renter, realiserede og urealiserede kursreguleringer på værdipapirer og øvrige poster af finansiell karakter.

Balance

Ved forekomst af nedennævnte aktiver og passiver anvendes følgende regnskabspraksis:

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, jfr anlægsspecifikation i noterne.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger, jfr anlægsspecifikation i noterne.

Avance eller tab ved løbende udskiftninger af materielle anlægsaktiver resultatføres særskilt.

Materielle anlægsaktiver med estimeret brugstid under 3 år eller kostpris under den skattemæssigt gældende grænseværdi for småaktiver, straksafskrives i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver, omfattende kapitalandele i tilknyttede dattervirksomheder eller associerede virksomheder, indregnes med den regnskabsmæssige indre værdi.

Finansielle anlægsaktiver, omfattende andre værdipapirer og kapitalandele, indregnes på grundlag af

balancedagens kursværdi, når denne kan opgøres pålideligt, og ellers til kostprisen.

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab, opgjort på erfaringsbasis eller på grundlag af individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender. De herunder indregnede periodeafgrænsningsposter omfatter afholdte omkostninger vedr. efterfølgende regnskabsår.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde med fradrag af a.contofaktureringer. Der tages hensyn til færdiggørelsesgraden, som vurderes på grundlag af andelen af afholdte omkostninger i forhold til kontraktgrundlag eller forventede samlede omkostninger.

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Børsnoterede værdipapirer måles til balancedagens børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Hensatte forpligtelser indregnes når virksomheden som følge af begivenheder, indtruffet senest på balancedagen, har en retlig eller faktisk forpligtelse, der sandsynligvis kan medføre tab.

Finansielle gældsforpligtelser, såsom langfristet prioritetsgæld o.l. måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Øvrige gældsforpligtelser, omfattende leverandørgæld og skyldige omkostninger m.m., måles til nominel værdi. De herunder indregnede periodeafgrænsningsposter omfatter modtagne betalinger vedr. indtægter i efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		0	0
Eksterne omkostninger		-105	714
Bruttoresultat		-105	714
Personaleomkostninger		0	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		-105	714
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		587	407
Andre finansielle indtægter		517	108
Øvrige finansielle omkostninger		-1.202	-1.358
Ordinært resultat før skat		-203	-129
Ekstraordinære indtægter			0
Ekstraordinære omkostninger		-800	0
Ekstraordinært resultat før skat		-1.003	-129
Skat af årets resultat	1	90	70
Årets resultat		-913	-59
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		-913	-59
I alt		-913	-59

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Grunde og bygninger		0	0
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	0
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Råvarer og hjælpematerialer		0	0
Fremstillede varer og handelsvarer		0	0
Varebeholdninger i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	0
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	0
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		0	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	0
Udbytte hos associerede virksomheder		0	0
Udskudte skatteaktiver		23.240	23.150
Tilgodehavende skat		0	0
Andre tilgodehavender		410	322
Krav på indbetaling af virksomhedskapital		0	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	0
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Underdækning		0	0
Tilgodehavender i alt		23.650	23.472
Andre værdipapirer og kapitalandele		9.626	9.138
Værdipapirer og kapitalandele i alt		9.626	9.138
Likvide beholdninger		119.633	120.311
Omsætningsaktiver i alt		152.909	152.921

Aktiver i alt	152.909	152.921
----------------------------	----------------	----------------

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		0	0
Overført resultat		2.472	3.385
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		127.472	128.385
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		0	0
Gæld til banker		0	0
Skyldig selskabsskat		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Gæld til realkreditinstitutter		0	0
Gæld til banker		0	0
Anden gæld, der er optaget ved udstedelse af obligationer		0	0
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		0	0
Konvertible og udbyttegivende kortfristede gældsbreve		0	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	0
Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.000	2.000
Vekselgæld		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		0	0
Skyldig selskabsskat		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	0
Ansvarlig lånekapital		0	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		23.437	22.536
Periodeafgrænsningsposter		0	0
Negativ goodwill		0	0
Leasingforpligtelser		0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Deposita		0	0
Overdækning		0	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		25.437	24.536
Gældsforpligtelser i alt		25.437	24.536

Passiver i alt	152.909	152.921
-----------------------------	----------------	----------------

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	90	70
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>90</u>	<u>70</u>