

Otterstrøm Rådgivning ApS

Østergade 13
3660 Stenløse

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/06/2018

Carsten Thomsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Otterstrøm Rådgivning ApS
Østergade 13
3660 Stenløse

CVR-nr: 30274148
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Danske Bank A/S

Revisor KROGH & THOMSEN I/S
Ulvehavevej 36
7100 Vejle
DK Danmark
CVR-nr: 19154408
P-enhed: 1003701975

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017 for Otterstrøm Rådgivning ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 15/06/2018

Direktion

Bo Otterstrøm

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Otterstrøm Rådgivning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Otterstrøm Rådgivning ApS for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Vejle, 15/06/2018

Carsten Thomsen , mne1341
registreret revisor
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består i virksomhedsrådgivning samt hermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på kr. 98.006. Dette overskud foreslår direktionen disponeret ved overførsel til overført underskud. Selskabets egenkapital udgør kr. -1.388.129. Moderselskabet har indskudt kr. 1.500.000 som ansvarlig lånekapital, således kapitalforholdene er på plads.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra statutidspunktet og frem til i dag efter vor overbevisning ikke indtrådt forhold, som vil kunne ændre vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode.

BRUTTOFORTJENESTE:

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger til én regnskabspost, benævnt bruttofortjeneste.

NETTOOMSÆTNING:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvor levering har fundet sted.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til markedsføring, salg, lokaler, administration samt øvrige omkostninger.

Balance

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

Anlægsaktiver indregnes til anskaffelsessum. Der foretages herefter afskrivninger lineært baseret på følgende levetider:

Inventar og driftsmidler 3 - 5 år

Mindre nyanskaffelser u/kr. 13.000 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

VARELAGER:

Varelager består af handelsvarer og emballage. Varelager indregnes til kostpris eller dagspris, hvor denne er lavere.

TILGODEHAVENDER:

Tilgodehavender opføres til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

GÆLDSPOSTER:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

SKAT:

Der er afsat skat af årets skattepligtige indkomst.

Der er afsat eventuel skat på 22% af en skattemæssige reservationer samt af forskellen mellem regnskabsmæssige værdier og skattemæssige værdier. Værdien af skatteaktiv er medregnet med ca. 10% af det skattemæssige grundlag.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		128.006	175.427
Personaleomkostninger	1	0	-337.883
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	0	-8.563
Resultat af ordinær primær drift		128.006	-171.019
Andre finansielle indtægter		0	1.257
Ordinært resultat før skat		128.006	-169.762
Skat af årets resultat	3	-30.000	0
Årets resultat		98.006	-169.762
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		98.006	-169.762
I alt		98.006	-169.762

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	1.000
Materielle anlægsaktiver i alt		0	1.000
Deposita		0	45.534
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	45.534
Anlægsaktiver i alt		0	46.534
Fremstillede varer og handelsvarer		0	691.859
Varebeholdninger i alt		0	691.859
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.869	5.868
Andre tilgodehavender		112.542	186.280
Periodeafgrænsningsposter		0	15.115
Tilgodehavender i alt		118.411	207.263
Likvide beholdninger		25.150	374.197
Omsætningsaktiver i alt		143.561	1.273.319
Aktiver i alt		143.561	1.319.853

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-1.513.129	-1.611.135
Egenkapital i alt		-1.388.129	-1.486.135
Ansvarlig lånekapital		1.500.000	1.550.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	1.500.000	1.550.000
Gæld til banker		0	41.799
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	1.038.499
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		31.690	175.690
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		31.690	1.255.988
Gældsforpligtelser i alt		1.531.690	2.805.988
Passiver i alt		143.561	1.319.853

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital my. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-1.611.135	-1.486.135
Årets resultat	0	98.006	98.006
Egenkapital, ultimo	125.000	-1.513.129	-1.388.129

Otterstrøm Holding ApS, Stenløse ejer mere end 5% af selskabskapitalen.

Selskabskapitalen er uændret siden selskabets stiftelse.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 tkr.
Lønninger	0	304
Pension	0	32
Sociale omkostninger	0	2
	<u>0</u>	<u>338</u>

Selskabet har 1 ansat uden vederlag.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017 kr.	2016 tkr.
Inventar	0	1
Inventar u/kr. 13.000	0	8
	<u>0</u>	<u>9</u>

3. Skat af årets resultat

Selskabet har ikke betalt selskabsskat i regnskabsåret.

	2017 kr.	2016 tkr.
Udskudt skatteaktiv, regulering	30.000	0
Skat af årets indkomst	0	0
	<u>30.000</u>	<u>0</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Ansvarlig indskudskapital:

Der er indbetalt kr. 1.500.000 som ansvarlig indskudskapital. Den ansvarlige indskudskapital er stillet til rådighed til den 30. juni 2019. Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring over for øvrige kreditorer.

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskab. Selskabet kan ifalde hæftelse for selskabsskat. Der er pr. balancedagen ingen forpligtelser.