

Dansk OTC Tommerup A/S

Vestergade 18 E, 1456 København K

CVR-nr. 34 87 77 34

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 3. juni 2019

Jesper Bak
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Dansk OTC Tommerup A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 1. juni 2019

Direktion

Jesper Bak

Bestyrelse

Dag Kaj Schönberg
formand

Jesper Bak

Jan Bo Sørensen

Niels Erik Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Dansk OTC Tommerup A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk OTC Tommerup A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

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

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Odense, den 1. juni 2019

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Søren Vestermark Hansen, CMA
Registreret revisor
MNE-nr. mne3901

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dansk OTC Tommerup A/S Vestergade 18 E 1456 København K CVR-nr.: 34 87 77 34 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018 Hjemsted: København
Bestyrelse	Dag Kaj Schönberg, formand Jesper Bak Jan Bo Sørensen Niels Erik Pedersen
Direktion	Jesper Bak
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed samt anden hermed forbunden virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 49.398, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 2.659.897.

Usædvanlige forhold

Der henvises til note 1 - "Usikkerhed ved indregning og måling".

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Bruttofortjeneste	49.620	-12
Andre finansielle omkostninger	-222	0
Resultat før skat	49.398	-12
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	49.398	-12
Resultatdisponering		
Overført resultat	49.398	-12
	49.398	-12

Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	83.000	83
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	3.547.801	2.371
Finansielle anlægsaktiver		3.630.801	2.454
Anlægsaktiver i alt		3.630.801	2.454
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		30.290	30
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		202.169	175
Tilgodehavender		232.459	205
Likvide beholdninger		27.786	5
Omsætningsaktiver i alt		260.245	210
Aktiver i alt		3.891.046	2.664

Balance 31. december

	Note	2018	2017
		kr.	t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.600.000	1.600
Overført resultat		1.059.897	1.011
Egenkapital		2.659.897	2.611
Selskabsdeltagere og ledelse		1.176.774	0
Langfristede gældsforpligtelser		1.176.774	0
Anden gæld		54.375	53
Kortfristede gældsforpligtelser		54.375	53
Gældsforpligtelser i alt		1.231.149	53
Passiver i alt		3.891.046	2.664
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Eventualposter mv.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	1.600.000	1.010.499	2.610.499
Årets resultat	0	49.398	49.398
Egenkapital 31. december	1.600.000	1.059.897	2.659.897

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed ved indregning og måling

I "Tilgodehavende hos associerede virksomheder" indgår udlån til Tommerup Invest af 2008 A/S med t.kr. 202. Fordringen er etableret delvist i 2013 og 2016 og er indregnet til kurs 17. Værdien af fordringen er afhængig af, at selskabets kapitalandele i A2I Systems A/S udvikler sig som forventet og derved får oparbejdet en væsentlig kapitaliseringsværdi.

Ud fra en forsigtighedsmæssig vurdering har ledelsen indregnet fordringen til kurs 17.

2 Personaleomkostninger

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere

	2018 kr.	2017 t.kr.
	<u>0</u>	<u>0</u>

3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar

83.000	<u>83</u>
--------	-----------

Kostpris 31. december

83.000	<u>83</u>
--------	-----------

Regnskabsmæssig værdi 31. december

83.000	<u><u>83</u></u>
---------------	-------------------------

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>
DOTCT ApS	København	67%

Noter til årsrapporten

	2018 kr.	2017 t.kr.
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	2.371.027	2.371
Tilgang i årets løb	1.176.774	0
Kostpris 31. december	3.547.801	2.371
Regnskabsmæssig værdi 31. december	3.547.801	2.371

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
A2I Systems A/S	Odense	22%
Tommerup Invest af 2008 A/S	København	31%

5 Eventualposter mv.

Modervirksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør tkr. 0 pr. 31. december 2018. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk OTC Tommerup A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden 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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Balancen

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Selskabsskat og udskudt skat

Dansk OTC Tommerup A/S hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.