

Dansk OTC Tommerup A/S

Vestergade 18 E, 1456 København K

CVR-nr. 34 87 77 34

Årsrapport for 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 7. september 2020

Jesper Bak
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	11
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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 3. september 2020

Direktion

Jesper Bak

Bestyrelse

Dag Kaj Schönberg
formand

Jesper Bak

Jan Bo Sørensen

Niels Erik Pedersen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Dansk OTC Tommerup A/S

Vi har opstillet årsrapporten for Dansk OTC Tommerup A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 3. september 2020

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 2019 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.

Usædvanlige forhold

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på kr. 28.235, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 2.688.132.

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	2019 kr.	2018 t.kr.
Bruttofortjeneste	29.243	49
Andre finansielle omkostninger	-1.008	0
Resultat før skat	28.235	49
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	28.235	49
Resultatdisponering		
Overført resultat	28.235	49
	28.235	49

Balance 31. december

	Note	2019	2018
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	83.000	83
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	0	3.548
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.547.801	0
Finansielle anlægsaktiver		3.630.801	3.631
Anlægsaktiver i alt		3.630.801	3.631
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		30.290	30
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		267.323	202
Tilgodehavender		297.613	232
Likvide beholdninger		0	28
Omsætningsaktiver i alt		297.613	260
Aktiver i alt		3.928.414	3.891

Balance 31. december

	Note	2019	2018
		kr.	t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1.600.000	1.600
Overført resultat		1.088.132	1.059
Egenkapital		2.688.132	2.659
Selskabsdeltagere og ledelse		1.176.774	1.177
Langfristede gældsforpligtelser		1.176.774	1.177
Anden gæld		63.508	55
Kortfristede gældsforpligtelser		63.508	55
Gældsforpligtelser i alt		1.240.282	1.232
Passiver i alt		3.928.414	3.891
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Eventualforpligtelser	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	1.600.000	1.059.897	2.659.897
Årets resultat	0	28.235	28.235
Egenkapital 31. december	1.600.000	1.088.132	2.688.132

Noter

1 Usikkerhed ved indregning og måling

I "Tilgodehavende hos associerede virksomheder" indgår udlån til Tommerup Invest af 2008 A/S med t.kr. 267. Fordringen er etableret delvist i 2013, 2016 og 2019 og er indregnet til kurs 22. 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 22.

2 Personaleomkostninger

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere

	2019 kr.	2018 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>83</u>
---------------	------------------

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
DOTCT ApS	København	67%

Noter

	2019	2018
	kr.	t.kr.
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	3.547.802	2.371
Tilgang i årets løb	0	1.177
Overførsler i årets løb	-3.547.801	0
Kostpris 31. december	<u>1</u>	<u>3.548</u>
Værdireguleringer 1. januar	<u>-1</u>	<u>0</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>-1</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>0</u>	<u>3.548</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Tommerup Invest af 2008 A/S	København	31%

5 Eventualforpligtelser

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 2019. 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 2019 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 posteringer 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.