

Ole Jensens Maskinfabrik Holding A/S
Lillehøjvej 23
8600 Silkeborg

CVR-nr. 20440309

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Godkendt på selskabets generalforsamling, den / 2017

Dirigent
Bent Mølgaard Jensen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Ole Jensens Maskinfabrik Holding A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 30. november 2017

Direktion

Bent Mølgaard Jensen

Bestyrelse

Bent Mølgaard Jensen
Formand

Jette Lohse Jensen

Lene Mølgaard Nørgaard

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Ole Jensens Maskinfabrik Holding A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole Jensens Maskinfabrik Holding A/S for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 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 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.

Ry, den 30. november 2017

Meisner Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr.: 25878515

Jan Meisner
Registreret revisor
MNE nr.: mne6197

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Ole Jensens Maskinfabrik Holding A/S Lillehøjvej 23 8600 Silkeborg
	CVR-nr.: 20 44 03 09 Stiftet: 23. oktober 1997 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Bestyrelse	Bent Mølgaard Jensen, formand Jette Lohse Jensen Lene Mølgaard Nørgaard
Direktion	Bent Mølgaard Jensen
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S Vestergade 13 8600 Silkeborg
Revisor	Meisner Revision Registreret Revisionsanpartsselskab Heimdalsvej 3 8680 Ry

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af af eje kapitalandele i dattervirksomhed.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Ole Jensens Maskinfabrik Holding A/S for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Resultat af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte datter- og associerede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Selskabet fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske dattervirksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	-6.250	-7.150
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-8.486	137.636
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	6.000	6.000
Andre finansielle omkostninger	-684	0
RESULTAT FØR SKAT	-9.420	136.486
Skat af årets resultat	205	253
ÅRETS RESULTAT	-9.215	136.739
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	85.000	0
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-8.486	137.636
Overført resultat	-85.729	-897
DISPONERET I ALT	-9.215	136.739

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

AKTIVER

	2017	2016
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	3.608.061	3.616.547
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	279.085	352.436
Finansielle anlægsaktiver	3.887.146	3.968.983
ANLÆGSAKTIVER	3.887.146	3.968.983
Udskudt skatteaktiv	49.483	61.177
Tilgodehavender	49.483	61.177
Likvide beholdninger	66.149	66.833
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	115.632	128.010
AKTIVER	4.002.778	4.096.993

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Selskabskapital	501.000	501.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.005.970	2.014.456
Overført resultat	1.489.558	1.575.287
1 EGENKAPITAL	3.996.528	4.090.743
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	6.250
Kortfristede gældsforpligtelser	6.250	6.250
GÆLDSFORPLIGTELSER	6.250	6.250
PASSIVER	4.002.778	4.096.993
2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	Primo	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
1 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	501.000	0	501.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.014.456	-8.486	2.005.970
Overført resultat	1.575.287	-85.729	1.489.558
	<u>4.090.743</u>	<u>-94.215</u>	<u>3.996.528</u>

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med et dansk datterselskab. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet sikkerhed i form af tilbagetrædelseserklæring kr. 330.000 overfor Nordea Danmark A/S.