

# **A/S OTTO S. JENSEN & SØN**

Frydenlundsvej 39  
2950 Vedbæk

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**20/06/2017**

**René Bo Jensen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            A/S OTTO S. JENSEN & SØN  
Frydenlundsvej 39  
2950 Vedbæk

Telefonnummer: 36414600  
Fax: 36416006  
e-mailadresse: osjfilter@mail.dk

CVR-nr: 21173916  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse**        Danske Bank A/S

# Ledespåtegning

Direktion og bestyrelse har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2016 for A/S Otto S. Jensen & Søn.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 20/06/2017

## Direktion

René Bo Jensen  
Direktør

## Bestyrelse

René Bo Jensen  
Direktør

Liv Astrid Bergliot Jensen

Joachim Bo Jensen

Daniel Bo Jensen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er salg af filterhjelpestoffer, filtre, filtersystemer og -anlæg.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Omsætningen og indtjeningen har udviklet sig positivt i året. Årets resultat udgør kr. -43.803, hvilket er en fremgang i forhold til sidste års resultat.

Regnskabsåret har været præget af, at selskabet har været stillet overfor hård konkurrence, ligesom den interne organisation ikke har været optimal. Dette har belastet selskabets økonomi.

Som konsekvens af dette, har selskabets bestyrelse og ledelse besluttet, at der snarest vil blive afholdt bestyrelsesmøde, hvor der vil blive udarbejdet en handlingsplan for selskabets fremtid.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Vi forventer at resultatet for 2016, vil blive forbedret i løbet af 2017 ved yderligere reduktion af omkostningerne og forbedring af indtjeningen.

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling pr. 31. december 2016.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder og de danske regnskabsvejledninger. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Udeladelse af visse regnskabsposter i den eksterne årsrapport jf. årsregnskabslovens § 32

Af konkurrencemæssige hensyn er omsætningen, andre driftsindtægter, udgifter til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger ikke vist, men sammendraget i posten "Bruttoresultat", "Bruttofortjeneste" eller "Bruttotab" i det eksterne regnskab.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 indregnes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Balanceposter i udenlandsk valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## RESULTATAOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted, hvilket sædvanligvis svarer til faktureret salg.

### Periodisering

Væsentlige indtægter og omkostninger er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunkt.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægten fra salget er medtaget.

### Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider. Aktiverne afskrives under hensyntagen til skønnet restværdi efter afsluttet brugstid.

Driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

Driftsmidler, som kan straksafskrives efter gældende skatteregler, og driftsmidler med en fysisk levetid under 3 år, omkostningsføres i resultatopgørelsen i købsåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genanskaffelsesværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab på afhændede/udgåede immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

## **BALANCEN**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

### **Materielle anlægsaktiver**

Tekniske anlæg og maskiner, samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Deposita**

Deposita måles til kostpris.

### **Omsætningsaktiver**

#### **Varebeholdninger**

Varebeholdningen måles til kostpris efter FIFO-metoden, der medfører, at de senest erhvervede varer anses for at være i behold. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealisationseværdi.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres til nettorealisationseværdien med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte udbetalinger vedrørende omkostninger i efterfølgende regnskabsår.

### **Gældsforpligtelser - i øvrigt**

Andre gældsforpligtelser måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal restgæld.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-34.127</b>	<b>-49.114</b>
Personaleomkostninger .....	1	-8.851	-7.942
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	0
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-42.978</b>	<b>-57.057</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....	2	-825	-2.312
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-43.803</b>	<b>-59.369</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-43.803</b>	<b>-59.369</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-43.803	-59.369
<b>I alt</b> .....		<b>-43.803</b>	<b>-59.369</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		4.996	4.996
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.996</b>	<b>4.996</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>4.996</b>	<b>4.996</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		73.438	77.175
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>73.438</b>	<b>77.175</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		141.824	130.094
Andre tilgodehavender .....		16.834	16.834
Periodeafgrænsningsposter .....		54.034	54.034
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>212.692</b>	<b>200.962</b>
Likvide beholdninger .....		2.754	4.430
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>288.884</b>	<b>282.567</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>293.880</b>	<b>287.563</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	3	528.000	528.000
Overført resultat .....		-2.503.366	-2.459.563
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-1.975.366</b>	<b>-1.931.563</b>
Gæld til banker .....		377	13.188
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>377</b>	<b>13.188</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		105.443	112.743
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		1.156.472	1.135.729
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.006.954	957.466
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.268.869</b>	<b>2.205.938</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.269.246</b>	<b>2.219.126</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>293.880</b>	<b>287.563</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

Det gennemsnitlige antal fuldtidsmedarbejdere beskæftigede i regnskabsperioden udgjorde 2.

## 2. Øvrige finansielle omkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>Renteomkostninger m.v.</b>		
Renteudgifter, pengeinstitutter	523	2.236
Renteudgifter, kreditorer	302	77
	<b>825</b>	<b>2.313</b>

## 3. Registreret kapital mv.

<b>EGENKAPITAL</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Selskabskapital</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktiekapital, primo	528.000	528.000
<b>Aktiekapital ultimo</b>	<b>528.000</b>	<b>528.000</b>

Selskabskapitalen består af 5.280 aktier á kr. 100 og multipla heraf.  
Kapitalen er opdelt i 2 klasser:

A-aktier nom. kr. 176.000

B-aktier nom. kr. 352.000

## 4. Oplysning om ejerskab

### Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse:  
René Bo Jensen

### Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse, som ejende minimum 5% af stemmerne eller mindst 5% og over kr. 100.000 af aktiekapitalen på kr. 528.000:

René Bo Jensen  
Vedbæk