

Othel-Jacobsen A/S

Turbinevej 7

3150 Hellebæk

CVR-nr. 29318573

Årsrapport 2016/17

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 21-06-2017



Erik Øthel-Jacobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Othel-Jacobsen A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-05-2016 - 30-04-2017 for Othel-Jacobsen 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. 30-04-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2016 - 30-04-2017.

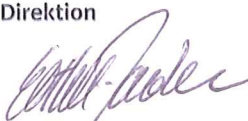
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

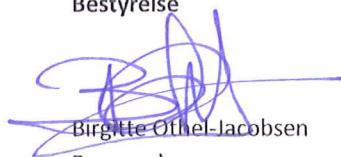
Hellebæk, den 21-06-2017

Direktion



Erik Othel-Jacobsen
Direktør

Bestyrelse



Birgitte Othel-Jacobsen
Formand



Erik Othel-Jacobsen



Nina Othel-Jacobsen

Othel-Jacobsen A/S

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Othel-Jacobsen A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Othel-Jacobsen A/S for regnskabsåret 01-05-2016 - 30-04-2017 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 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

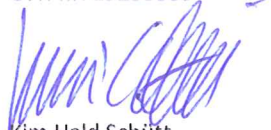
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som Othel-Jacobsen A/S's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Taastrup, den 21-06-2017

Optimal Revision

CVR-nr. 19233383



Kim Hald Schütt

Registreret revisor

Othel-Jacobsen A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Othel-Jacobsen A/S Turbinevej 7 3150 Hellebæk
CVR-nr.	29318573
Hjemsted	Helsingør
Regnskabsår	01-05-2016 - 30-04-2017
Bestyrelse	Birgitte Othel-Jacobsen, Formand Erik Othel-Jacobsen Nina Othel-Jacobsen
Direktion	Erik Othel-Jacobsen, Direktør
Revisor	Optimal Revision FSR - Danske Revisorer Dorpha Allé 10 2630 Taastrup CVR-nr.: 19233383
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S Helsingør Afdelingen Stengade 45 3000 Helsingør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at besidde aktier i associerede virksomheder, udføre konsulentopgaver mv. og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-05-2016 - 30-04-2017 udviser et resultat på kr. -1.003.112, og selskabets balance pr. 30-04-2017 udviser en balancesum på kr. 1.001.619, og en egenkapital på kr. 555.964.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Othel-Jacobsen A/S for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Anvendte regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. "Igangværende arbejder for fremmed regning" var tidligere indregnet i en særskilt linje under aktiver, under tilgodehavender. Dette er nu indregnet i "Tilgodehavender fra salg af tjenesteydelser". Selskabsskat var tidligere indregnet i en særskilt linje under gæld. Dette indregnes nu under "Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring". Gæld opdeles i balancen nu som langfristet- og kortfristet gæld. Der er sket en tilpasning af benævnelsen af posterne under forpligtelser, dog uden at dette har nogen betydningsmæssige konsekvenser. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, ellers til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.264.366	393.617
Driftsresultat		<u>1.264.366</u>	<u>393.617</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		3.728	0
Finansielle omkostninger		<u>-2.271.206</u>	<u>-38.864</u>
Resultat før skat		<u>-1.003.112</u>	<u>354.753</u>
Årets resultat		<u>-1.003.112</u>	<u>354.753</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-1.003.112</u>	<u>354.753</u>
Resultatdisponering		<u>-1.003.112</u>	<u>354.753</u>

Balance 30. april 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1, 2	3.731	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	2.488.912
Finansielle anlægsaktiver		<u>3.731</u>	<u>2.488.912</u>
Anlægsaktiver		<u>3.731</u>	<u>2.488.912</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		177.542	375.903
Tilgodehavender		<u>177.542</u>	<u>375.903</u>
Likvide beholdninger		<u>820.346</u>	<u>64.480</u>
Omsætningsaktiver		<u>997.888</u>	<u>440.383</u>
Aktiver		<u>1.001.619</u>	<u>2.929.295</u>

Balance 30. april 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	500.000	500.000
Overført resultat	4	55.964	1.059.077
Egenkapital		<u>555.964</u>	<u>1.559.077</u>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		66.346	22.390
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		379.309	1.347.827
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>445.656</u>	<u>1.370.218</u>
Gældsforpligtelser		<u>445.656</u>	<u>1.370.218</u>
Passiver		<u>1.001.619</u>	<u>2.929.295</u>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		
Nærtstående parter	7		

Noter

2016/17

2015/16

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Balancair ApS	Kgs. Lyngby	25,00	14.925	282.705
			<u>14.925</u>	<u>282.705</u>

2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Tilgang i årets løb	3	0
Kostpris ultimo	<u>3</u>	<u>0</u>
Årets resultat	3.728	0
Opskrivninger ultimo	<u>3.728</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.731</u>	<u>0</u>

3. Virksomhedskapital

Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Aktiekapitalen består af 500 stk. af nom. kr. 1.000.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overført resultat

Saldo primo	1.059.077	704.324
Årets tilgang	-1.003.113	354.753
Saldo ultimo	<u>55.964</u>	<u>1.059.077</u>

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

7. Nærtstående parter

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Erik Othel-Jacobsen som ikke har modtaget løn eller udbytte.

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktiefortegnelse og som ejer minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Erik Othel-Jacobsen, Turbinevej 7, 3250 Hellebæk