

Othel-Jacobsen A/S

Turbinevej 7

3150 Hellebæk

CVR-nr. 29318573

Årsrapport 2017/18

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11-07-2018



Erik Othel-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 01-05-2017 - 30-04-2018 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. 30-04-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-05-2017 - 30-04-2018.


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.

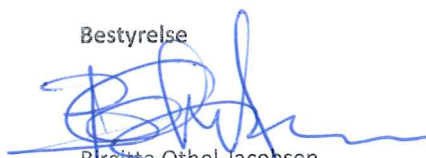
Hellebæk, den 11-07-2018

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 01-05-2017 - 30-04-2018 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.

Taastrup, den 11-07-2018

Optimal Revision
CVR-nr. 19233383

Kim Hald Schütt
Registreret revisor
mne17145

Othel-Jacobsen A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Othel-Jacobsen A/S Turbinevej 7 3150 Hellebæk
CVR-nr.	29318573
Hjemsted	Helsingør
Regnskabsår	01-05-2017 - 30-04-2018
Bestyrelse	Birgitte Othel-Jacobsen, Formand Erik Othel-Jacobsen Nina Othel-Jacobsen
Direktion	Erik Othel-Jacobsen, Direktør
Revisor	Optimal Revision FSR - Danske Revisorer Dorphs 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 01-05-2017 - 30-04-2018 udviser et resultat på kr. 300.615, og selskabets balance pr. 30-04-2018 udviser en balancesum på kr. 938.853, og en egenkapital på kr. 856.579.

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 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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 tilbageførslser 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.

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Anvendt regnskabspraksis

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 nominel 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.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 nominel 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.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Othel-Jacobsen A/S

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		311.950	1.264.366
Driftsresultat		<u>311.950</u>	<u>1.264.366</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-3.731	3.728
Finansielle omkostninger		-7.605	-2.271.206
Resultat før skat		<u>300.614</u>	<u>-1.003.112</u>
Årets resultat		<u>300.614</u>	<u>-1.003.112</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		356.000	0
Overført resultat		-55.386	-1.003.112
Resultatdisponering		<u>300.614</u>	<u>-1.003.112</u>

Othel-Jacobsen A/S

Balance 30. april 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1, 2	<u>0</u>	<u>3.731</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>3.731</u>
Anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>3.731</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		32.027	177.542
Andre tilgodehavender		<u>9.113</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>41.140</u>	<u>177.542</u>
Likvide beholdninger		<u>897.713</u>	<u>820.346</u>
Omsætningsaktiver		<u>938.853</u>	<u>997.888</u>
Aktiver		<u>938.853</u>	<u>1.001.619</u>

Balance 30. april 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	500.000	500.000
Overført resultat	4	579	55.964
Udbytte for regnskabsåret	5	356.000	0
Egenkapital		856.579	555.964
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		16.020	66.346
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		66.254	379.309
Kortfristede gældsforpligtelser		82.274	445.656
Gældsforpligtelser		82.274	445.656
Passiver		938.853	1.001.619
Nærtstående parter	6		

Noter

2017/18

2016/17

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

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Balancair ApS	Kgs. Lyngby	25,00	-1.454.314	-871.212
			<u>-1.454.314</u>	<u>-871.212</u>

2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris primo		3	0
Tilgang i årets løb		0	3
Kostpris ultimo		<u>3</u>	<u>3</u>
Opskrivninger primo		3.728	0
Årets resultat		-3.731	3.728
Opskrivninger ultimo		<u>-3</u>	<u>3.728</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>	<u>3.731</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	55.965	1.059.077
Årets tilgang	-55.386	-1.003.113
Saldo ultimo	<u>579</u>	<u>55.964</u>

5. Udbytte for regnskabsåret

Årets tilgang	356.000	0
Saldo ultimo	<u>356.000</u>	<u>0</u>

6. 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