



Ørsted Jensen Invest ApS

(CVR nr. 29 44 38 74)

Fjordager 22, 4040 Jyllinge

Årsrapport

1. oktober 2016 - 30. september 2017

(11. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28. februar 2018.

Dirigent

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Steen Ørsted Andersen'.

Steen Ørsted Andersen

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017	9
Balance pr. 30. september 2017	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Ørsted Jensen Invest ApS
Fjordager 22
4040 Jyllinge
Hjemstedskommune: Roskilde

CVR-nummer

29 44 38 74

Direktion

Steen Ørsted Andersen

Kapitalejer

Steen Ørsted Andersen

Associerede virksomheder

Deltapix ApS

Revisor

VAC Revision ApS
Linde Allé 1, 1.
2750 Ballerup

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Danske Bank Direct
1092 København K

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

-at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og

-at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

-at årsregnskabet er ledelsens ansvar.

- at ledelsesberetningen efter vores opfattelse indeholder en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

- at betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Jyllinge, den 28. februar 2018

Direktion



Steen Ørsted Andersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ørsted Jensen Invest ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Ørsted Jensen Invest ApS for regnskabsåret 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 og gældende lovgivning. 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.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er årsregnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Årsregnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis, og kan således være uegnet til andet formål.

Ballerup, den 28. februar 2018

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen

Registreret revisor

(mne12420)

VAC

Registrerede Revisorer

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje kapitalandele i andre selskaber, udøve ejerbeføjelser og drive formueforvaltning i forbindelse hermed.

Selskabets væsentligste aktivitet i regnskabsåret har været at fungere som holdingselskab. Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 419.065.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Steen Ørsted Andersen, Jyllinge

Resultatanvendelse

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabsloven § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at andelene optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi.

I resultatopgørelsen medtages selskabets andel af resultatet efter fradrag af urealiserede interne fortjenester og tab.

Såfremt selskabets andel af associerede virksomheders indre værdi er negativ, værdiansættes kapitalandelen til kr. 0 og kun såfremt selskabet har en retslig eller faktisk forpligtelse efter årsregnskabslovens §47 til at dække associerede virksomheders underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at andelene optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er indregnet til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2016 - 30. september 2017

2015/2016		Noter	
-6.250	Bruttofortjeneste		-5.000
<u>25.738</u>	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	1	<u>433.899</u>
19.488	Resultat før finansielle poster		428.899
0	Finansielle indtægter		0
<u>-10.665</u>	Finansielle omkostninger		<u>-9.834</u>
8.823	Resultat før skat		419.065
<u>-349</u>	Skat af årets resultat	2	<u>0</u>
<u>8.474</u>	ÅRETS RESULTAT		<u>419.065</u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	0
Overført resultat	<u>419.065</u>
Resultatdisponering i alt	<u>419.065</u>

Balance pr. 30. september 2017

Aktiver

2015/2016		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
394.904	Kapitalandele i associerede virksomheder	3	799.533
<u>394.904</u>	Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>799.533</u>
<u>394.904</u>	Anlægsaktiver i alt		<u>799.533</u>
	Omsætningsaktiver		
	<u>Tilgodehavender</u>		
<u>0</u>	Andre tilgodehavender		<u>0</u>
<u>0</u>	Tilgodehavender i alt		<u>0</u>
<u>0</u>	Likvide beholdninger i alt		<u>0</u>
<u>0</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>0</u>
<u>394.904</u>	AKTIVER I ALT		<u>799.533</u>

Balance pr. 30. september 2017

Passiver

2015/2016		Noter	
	Egenkapital		
125.000	Virksomhedskapital		125.000
0	Overkurs ved emission		0
0	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		390.020
32.460	Øvrige reserver		0
153.755	Overført resultat		182.800
<u>311.215</u>	Egenkapital i alt	4	<u>697.820</u>
	Forpligtelser		
	<u>Hensatte forpligtelser</u>		
0	Hensættelse til udskudt skat.....		0
<u>0</u>	Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>
	<u>Langfristede gældsforpligtelser</u>		
0	Selskabsskat		0
<u>0</u>	Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>0</u>
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
76.189	Gæld til pengeinstitutter		67.579
0	Selskabsskat		0
7.500	Anden gæld		34.134
<u>83.689</u>	Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>101.713</u>
<u>83.689</u>	Forpligtelser i alt		<u>101.713</u>
<u>394.904</u>	PASSIVER I ALT		<u>799.533</u>

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. 5

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser 6

Nærtstående parter, ejerforhold m.v. 7

Noter

2015/2016	1. Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	
25.738	Deltapix ApS	433.899
<u>25.738</u>		<u>433.899</u>
2. Skat af årets resultat		
0	Aktuel skat	0
349	Regulering skat, tidligere år	0
<u>349</u>		<u>0</u>
3. Kapitalandele i associerede virksomheder		
		Deltapix ApS
		Nom. kr.
		428.541
	Anskaffelsessum primo	409.513
	Tilgang	0
	Afgang, afhændede aktiver	0
	Anskaffelsessum ultimo	<u>409.513</u>
	Op-/nedskrivninger primo	-14.609
	Udbytte	-29.270
	Op-/nedskrivninger, årets resultat	433.899
	Op-/nedskrivninger ultimo	<u>390.020</u>
	Bogført værdi	<u><u>799.533</u></u>
	Ejerandel	<u>29,27%</u>
	Hjemsted	<u>Egedal</u>

Noter (fortsat)

2015/2016	4. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
<u>125.000</u>	Saldo primo	<u>125.000</u>
<u>125.000</u>		<u>125.000</u>
	Virksomhedskapitalen består af 125 anparter á kr. 1.000.	
	Overkurs ved emission	
<u>0</u>	Saldo primo	<u>0</u>
<u>0</u>	Tilgang	<u>0</u>
<u>0</u>		<u>0</u>
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	
<u>0</u>	Saldo primo	<u>0</u>
25.738	Resultat kapitalandele i associerede virksomheder ...	433.899
3.532	Overført til/fra overført resultat	-14.609
<u>-29.270</u>	Udbytte fra associerede virksomheder	<u>-29.270</u>
<u>0</u>		<u>390.020</u>
	Øvrige reserver	
<u>32.460</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>
<u>32.460</u>		<u>0</u>
	Overført resultat	
177.741	Saldo primo	153.755
-25.738	Resultat kapitalandele i associerede virksomheder ...	-433.899
29.270	Udbytte fra associerede virksomheder	29.270
-3.532	Overført til/fra reserve for nettoopskrivning	14.609
-32.460	Udlodning af udbytte	0
<u>8.474</u>	Årets resultat	<u>419.065</u>
<u>153.755</u>		<u>182.800</u>
<u>311.215</u>	Egenkapital i alt	<u>697.820</u>

Noter (fortsat)

5. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde. Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

6. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut har hovedanpartshaver stillet sikkerhed.

7. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

Bestemmende indflydelse:

Steen Ørsted Andersen der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Steen Ørsted Andersen, Fjordager 22, 4040 Jyllinge.

Koncernforhold:

Delejet associeret selskab:

Deltapix ApS, Hassellunden 16, 2765 Smørum.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Udlån fra selskabsdeltager på markedsmæssige vilkår.