

OTJ HADERSLEV APS
SØNDER VILSTRUP BYGADE 33
6100 HADERSLEV

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.01.2017 - 31.12.2017
10. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 29 81 37 44

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 23. maj 2018

Ole Thygesen Jensen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.01.2017 - 31.12.2017	10
Balance pr. 31.12.2017	11
Noter til årsregnskabet	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

OTJ Haderslev ApS
Sønder Vilstrup Bygade 33
6100 Haderslev

Telefon: 74 58 25 85

CVR-nr.: 29 81 37 44

Stiftet: 20. oktober 2008

Hjemsted: Haderslev

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Ole Thygesen Jensen

Revisor

Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding

Kontakt@RevisorKolding.dk

www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Gravene 2
6100 Haderslev

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for selskabet OTJ Haderslev ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Der indstilles til generalforsamlingen at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, idet selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Sdr. Vilstrup, den 5. februar 2018

I direktionen

Ole Thygesen Jensen

739/1/PL

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i OTJ Haderslev ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for OTJ Haderslev ApS for regnskabsåret 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kolding, den 5. februar 2018

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

MNE18078

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er at eje kapitalandele i og dermed være holdingselskab for NC Jensen Maskinfabrik A/S og andre datterselskaber.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 15.058, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 2.105.809 og en egenkapital på kr. 1.797.827.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre driftsudgifter

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

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

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssig indre værdi på balancedagen efter den indre værdi metode.

I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat. Ændringer i de tilknyttede virksomheders egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.01.2017 - 31.12.2017

<u>NOTE</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
BRUTTORESULTAT	-6.850	-5.775
2 Resultat i tilknyttede virksomheder	-210.709	309.052
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	4.374	152
Finansielle indtægter	229.072	88.512
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	0	-557
Finansielle omkostninger	-1.529	-4.079
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	14.358	387.305
1 Skat af årets resultat	700	2.181
ÅRETS RESULTAT	15.058	389.486
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	103.900	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	101.648	0
Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	-27.024	12.797
Overført resultat	-163.466	376.689
DISPONERET I ALT	15.058	389.486

BALANCE PR. 31.12.2017

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	362.148	1.636.401
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	362.148	1.636.401
ANLÆGSAKTIVER I ALT	362.148	1.636.401
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	950.791	50.593
Udskudt skatteaktiv	700	0
TILGODEHAVENDER I ALT	951.491	50.593
LIKVIDE BEHOLDNINGER	792.170	552.664
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.743.661	603.257
AKTIVER I ALT	2.105.809	2.239.658

BALANCE PR. 31.12.2017

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	0	27.024
Overført resultat	1.568.927	1.732.393
Afsat udbytte for regnskabsåret	103.900	0
3 EGENKAPITAL I ALT	<u>1.797.827</u>	<u>1.884.417</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	71.576
Selskabsskat	0	48.753
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	302.358	226.650
Anden gæld	5.624	8.262
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>307.982</u>	<u>355.241</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>307.982</u>	<u>355.241</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.105.809</u>	<u>2.239.658</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	2017	2016
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	-2.181
Årets ændring i udskudt skat	-700	0
ÅRETS SKAT I ALT	-700	-2.181
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris pr. 01.01.2017	1.609.377	2.309.377
Afgang 2017	-1.050.000	-700.000
KOSTPRIS PR. 31.12.2017	559.377	1.609.377
Værdireguleringer pr. 01.01.2017	27.024	-220.504
Årets resultatandele efter skat	-210.709	309.052
Årets øvrige værdireguleringer	226.456	88.476
Udbytte til moderselskab	-240.000	-150.000
VÆRDIREGULERINGER PR. 31.12.2017	-197.229	27.024
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2017.....	362.148	1.636.401
	Selskabs-	Ejerandel
Kapitalandele i dattervirksomheder specificeres således:	kapital	Ejerandel
NC Jensen Maskinfabrik A/S, cvr-nr. 31 57 87 01	500.000	0%
Niels Bohrsvej 7, Haderslev ApS, cvr-nr. 30 82 25 01	125.000	100%
<i>Resultat og egenkapital iflg. sidste regnskab</i>	<i>-210.709</i>	<i>362.149</i>

Pantsætninger og behæftelser af de finansielle anlægsaktiver fremgår af note 5.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
3 Egenkapital		Indevær- ende år
Selskabskapital		
Saldo primo		125.000
Saldo ultimo		125.000
Reserve for nettoopskr. efter indre værdis metode		
Saldo primo		27.024
Ændringer i løbet af regnskabsåret		-27.024
Saldo ultimo		0
Foreslået udbytte		
Udbytte		103.900
Saldo ultimo		103.900
Ekstraordinært udbytte		
Udbytte		101.648
Betalt ekstraordinært udbytte		-101.648
Saldo ultimo		0
Overført resultat		
Saldo primo		1.732.393
Ændringer i løbet af regnskabsåret		-163.466
Saldo ultimo		1.568.927
Egenkapital ultimo		1.797.827

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

2017

2016

4 **Ejerforhold**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

Ole Thygesen Jensen, Grønkær 7, Kelstrup Strand, 6100 Haderslev

5 **Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen

6 **Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

Eventualaktiver

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.