

OTJ Haderslev ApS

Grønkær 7
6100 Haderslev

Årsrapport for perioden 01.01.2018 - 31.12.2018

11. regnskabsår

CVR. nr. 29 81 37 44

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 8. februar 2019

Ole Thygesen Jensen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskabet

Ledelsesberetning	6
-------------------	---

Resultatopgørelse 01.01.2018 - 31.12.2018	9
---	---

Balance pr. 31.12.2018	10
------------------------	----

Noter til årsregnskabet	12
-------------------------	----

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------	---

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

OTJ Haderslev ApS
Grønkær 7
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 2018 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 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Sdr. Vilstrup, den 30. januar 2019

I direktionen

Ole Thygesen Jensen

739/1/PL

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse af OTJ Haderslev ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for OTJ Haderslev ApS for regnskabsåret 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 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.

Kolding, den 30. januar 2019

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. 25.997, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.856.402 og en egenkapital på kr. 1.419.924.

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 2019

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

RESULTATOPGØRELSE

01.01.2018 - 31.12.2018

<u>NOTE</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
BRUTTORESULTAT	-6.625	-6.850
3 Resultat i tilknyttede virksomheder	26.831	-210.709
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	9.419	4.374
Finansielle indtægter	0	229.072
Finansielle omkostninger	-3.815	-1.529
Ordinært resultat før skat	25.810	14.358
Skat af årets resultat	187	700
ÅRETS RESULTAT	25.997	15.058
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	103.900
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	300.000	101.648
Reserve for nettoopskr. indre værdis metode	0	-27.024
Overført resultat	-274.003	-163.466
DISPONERET I ALT	25.997	15.058

BALANCE PR. 31.12.2018

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	388.979	362.148
Finansielle anlægsaktiver i alt	388.979	362.148
ANLÆGSAKTIVER I ALT	388.979	362.148
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	942.385	950.791
Andre tilgodehavender	34	1
Selskabsskat	12.000	0
Udskudt skatteaktiv	887	700
Tilgodehavender i alt	955.306	951.492
Likvide beholdninger	512.117	792.170
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.467.423	1.743.662
AKTIVER I ALT	1.856.402	2.105.810

BALANCE PR. 31.12.2018

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.294.924	1.568.927
Afsat udbytte for regnskabsåret	0	103.900
4 EGENKAPITAL I ALT	1.419.924	1.797.827
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	430.853	302.358
Anden gæld	5.625	5.625
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	436.478	307.983
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	436.478	307.983
PASSIVER I ALT	1.856.402	2.105.810

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1 Personalemkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1,0	1,0
Ledelsen har ikke modtaget vederlag.		
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets ændring i udskudt skat	-187	-700
Skat af årets resultat i alt	-187	-700
3 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris pr. 01.01.2018	559.377	1.609.377
Afgang 2018	0	-1.050.000
Kostpris pr. 31.12.2018	559.377	559.377
Værdireguleringer pr. 01.01.2018	-197.229	27.024
Årets resultatandele efter skat	26.831	-210.709
Årets øvrige værdireguleringer	0	226.456
Udbytte til moderselskab	0	-240.000
Værdireguleringer pr. 31.12.2018	-170.398	-197.229
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	388.979	362.148
Niels Bohrsvej 7, Haderslev ApS, cvr-nr. 30 82 25 01	125.000	100%
Resultat og egenkapital iflg. sidste regnskab	26.831	388.980

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
4		Indevær- ende år
Egenkapital		
Selskabskapital		
Saldo primo		125.000
Saldo ultimo		125.000
Foreslået udbytte		
Saldo primo		103.900
Betalt udbytte		-103.900
Saldo ultimo		0
Ekstraordinært udbytte		
Udbytte		300.000
Betalt ekstraordinært udbytte		-300.000
Saldo ultimo		0
Overført resultat		
Saldo primo		1.568.927
Årets resultat		-274.003
Saldo ultimo		1.294.924
Egenkapital ultimo		1.419.924

5 **Sikkerheder og pantsætninger**

Ingen

6 **Eventualaktiver og eventualforpligtelser**

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

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 posteringer 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.