

Otto Jensen Søllested Maskinforretning A/S

Langsøgårdvej 7

4920 Søllested

CVR-nr. 72346513

Årsrapport for 2017

35. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29/5 2018


Torben Kepp Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Hoved- og nøgletal	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Egenkapitalopgørelse	17
Noter	18

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Otto Jensen Søllested Maskinforretning 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. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søllested, den 9. maj 2018


Direktion


Torben Kepp Jensen

Bestyrelse


Torben Kepp Jensen


Johannes Erik Nielsen


Anette Will Kure

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i Otto Jensen Søllested Maskinforretning A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Otto Jensen Søllested Maskinforretning A/S for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 revision 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 revisionen 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.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Nakskov, den 9. maj 2018

aage maagensen
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 12901038



Thomas Henckel
Statsautoriseret revisor
mne26784

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Otto Jensen Søllested Maskinforretning A/S Langsøgårdvej 7 4920 Søllested
Telefon	54941003
Telefax	54941697
E-mail	adm@soellested-maskinforretning.dk
Hjemmeside	soellested-maskinforretning.dk
CVR-nr.	72346513
Stiftelsesdato	7. marts 1984
Hjemsted	Lolland
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
Bestyrelse	Torben Kepp Jensen Johannes Erik Nielsen Anette Will Kure
Direktion	Torben Kepp Jensen
Moderselskab	Torben Kepp Jensen Holding ApS
Revisor	aage maagensen statsautoriseret revisionsaktieselskab Søndergade 14,1. 4900 Nakskov CVR-nr.: 12901038
Pengeinstitut	Lollands Bank Nybrogade 3 4900 Nakskov

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i salg af landbrugsmaskiner samt reparation og service heraf.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende, set i forhold til markedssituationen.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes et forøget resultat for året 2018 i forhold til 2017.

Risikoforhold

Prisrisici

Prisniveauet for indkøbte handelsvarer og maskiner, er forholdsvis stabilt, ligesom eventuelle prisstigninger i stor udstrækning kan indregnes i salgsprisen. Prisrisikoen anses derfor for værende moderat.

Valutarisici

Da det kun er en ubetydelig andel af selskabets indkøb og salg der foregår i udenlandsk valuta (excl. Euro), anses valutarisikoen for værende minimal.

Renterisici

Da den rentebærende gæld udgør et væsentligt beløb, vil en ændring i renteniveauet have direkte effekt på selskabets resultat. Der indgås ikke rentepositioner til afdækning af renterisici.

Miljøforhold

Selskabet har ved investeringer og tilrettelæggelse af arbejdsrutinerne på værkstedet opnået samtlige miljøtilladelser mv., og søger også fortsat at forbedre såvel det interne som eksterne miljø.

Korrektion væsentlige fejl:

Der har tidligere år været afsat tkr. 266 for meget udskudt skat af finansielle anlægsaktiver. Korrektion af skat direkte på egenkapitalen og der er sket tilpasning af sammenligningstal for 2016 men ikke for tidligere år.

Årets resultat sammenholdt med den forventede udvikling i den senest offentliggjorte årsrapport

Årets resultat er mindre end forventet. Dette som følge af øget konkurrence og lav avance på maskinsalg.

Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:
Hovedtal er i tusinder.

	2017	2016	2015	2014	2013
Indtjeningsbidrag / EBITDA	1.226	1.223	1.463	1.151	2.385
Resultat af primær drift	649	594	861	637	1.944
Finansielle indtægter	187	156	122	240	179
Finansielle omkostninger	-548	-623	-882	-670	-587
Årets resultat	229	96	107	162	1.203
Aktiver i alt	39.008	43.890	42.553	43.485	46.670
Egenkapital i alt	12.936	12.707	12.345	12.238	12.076
Investering i materielle anlægsaktiver	275	605	411	370	457
Afkastningsgrad (%)	2	2	2	2	5
Soliditetsgrad (%)	33	29	29	28	26

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Otto Jensen Søllested Maskinforretning A/S for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rettelse af væsentlige fejl vedrørende foregående år

Der har tidligere år været afsat tkr. 266 for meget udskudt skat af finansielle anlægsaktiver. Korrektion af skat direkte på egenkapitalen og der er sket tilpasning af sammenligningstal for 2016 men ikke for tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0%
Bygninger	42-50 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Frdrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 for ventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelsen

Der er ikke udarbejdet pengestrømsopgørelse, idet pengestrømme er indeholdt i pengestrømsopgørelsen for koncernen. Moderselskab: Torben Kepp Jensen Holding ApS, CVR nr. 26390494.

Forklaring af nøgletal

Hoved- og nøgletal er opgjort efter Finansanalytikerforeningens "Anbefalinger og Nøgletal".

$$\text{Afkastningsgrad (\%)} = \frac{(\text{Driftsresultat} + \text{Finansielle indtægter}) \times 100}{\text{Gns. aktiver}}$$

$$\text{Egenkapitalandel (soliditet) (\%)} = \frac{\text{Egenkapital i alt} \times 100}{\text{Passiver i alt}}$$

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		13.544.674	13.910.612
Personaleomkostninger	1	-12.318.944	-12.687.414
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-576.450	-628.936
Driftsresultat		649.280	594.262
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		31.226	23.285
Andre finansielle indtægter	2	155.901	132.714
Finansielle omkostninger	3	-548.000	-622.797
Resultat før skat		288.407	127.464
Skat af årets resultat	4	-59.369	-31.162
Årets resultat		229.038	96.302
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		229.038	96.302
Resultatdisponering		229.038	96.302

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Goodwill	5	0	0
Immaterielle anlægsaktiver		0	0
Grunde og bygninger	6	1.610.519	1.521.556
Produktionsanlæg og maskiner	7	95.780	147.373
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	878.580	1.216.433
Materielle anlægsaktiver		2.584.879	2.885.362
Andre værdipapirer og kapitalandele	9	1.290.662	1.259.436
Finansielle anlægsaktiver		1.290.662	1.259.436
Anlægsaktiver		3.875.541	4.144.798
Fremstillede varer og handelsvarer		24.943.349	28.190.731
Varebeholdninger		24.943.349	28.190.731
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.054.001	10.841.191
Igangværende arbejder for fremmed regning	10	421.149	28.332
Andre tilgodehavender		453.801	408.802
Periodeafgrænsningsposter		8.312	15.400
Tilgodehavender		9.937.263	11.293.725
Andre værdipapirer og kapitalandele		241.262	251.216
Værdipapirer og kapitalandele		241.262	251.216
Likvide beholdninger		10.600	9.509
Omsætningsaktiver		35.132.474	39.745.181
Aktiver		39.008.015	43.889.979

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		3.375.000	3.375.000
Overført resultat		9.561.230	9.332.192
Egenkapital		12.936.230	12.707.192
Hensættelser til udskudt skat	11	292.075	307.424
Hensatte forpligtelser		292.075	307.424
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		11.220.490	15.474.696
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.191.631	8.879.987
Gæld til tilknyttede virksomheder		671.618	723.710
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		3.690.937	5.796.970
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		5.034	0
Kortfristede gældsforpligtelser		25.779.710	30.875.363
Gældsforpligtelser		25.779.710	30.875.363
Passiver		39.008.015	43.889.979
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		
Ejerskab	14		
Nærtstående parter	15		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	3.375.000	9.066.117	12.441.117
Akkumuleret virkning ved korrektion af væsentlige fejl	0	266.075	266.075
Årets resultat	0	229.038	229.038
Egenkapital 31. december 2017	3.375.000	9.561.230	12.936.230

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	10.559.278	10.897.631
Pensioner	1.453.674	1.465.103
Andre omkostninger til social sikring	305.992	324.680
	<u>12.318.944</u>	<u>12.687.414</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>32</u>	<u>33</u>
Ledelsesvederlag vises ikke jvf. årsregnskabsloven §98b.		
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	155.901	132.714
	<u>155.901</u>	<u>132.714</u>
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	31.968	39.011
Andre finansielle omkostninger	516.032	583.786
	<u>548.000</u>	<u>622.797</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	74.718	77.990
Regulering af udskudt skat	-15.349	-46.828
	<u>59.369</u>	<u>31.162</u>
5. Goodwill		
Kostpris primo	1.000.000	1.000.000
Kostpris ultimo	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.000.000	-1.000.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.000.000</u>	<u>-1.000.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
6. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	3.369.793	3.369.793
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	145.967	0
Kostpris ultimo	<u>3.515.760</u>	<u>3.369.793</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.848.237	-1.791.233
Årets afskrivninger	-57.004	-57.004
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.905.241</u>	<u>-1.848.237</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.610.519</u>	<u>1.521.556</u>

Offentlig ejendomsvurdering pr. 1/10 2017 tkr. 3.700.

Noter

	2017	2016
7. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	765.927	765.927
Kostpris ultimo	765.927	765.927
Af- og nedskrivninger primo	-618.554	-567.041
Årets afskrivninger	-51.593	-51.513
Af- og nedskrivninger ultimo	-670.147	-618.554
Regnskabsmæssig værdi ultimo	95.780	147.373
8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	4.435.161	3.830.491
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	130.000	604.670
Kostpris ultimo	4.565.161	4.435.161
Af- og nedskrivninger primo	-3.218.728	-2.698.309
Årets afskrivninger	-467.853	-520.419
Af- og nedskrivninger ultimo	-3.686.581	-3.218.728
Regnskabsmæssig værdi ultimo	878.580	1.216.433
9. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	50.000	50.000
Kostpris ultimo	50.000	50.000
Opskrivninger primo	1.209.436	1.186.151
Årets opskrivninger	31.226	23.285
Opskrivninger ultimo	1.240.662	1.209.436
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.290.662	1.259.436
10. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	421.149	28.332
Nettoværdi af igangværende arbejder	421.149	28.332
11. Hensættelser til udskudt skat		
Varebeholdning	140.906	114.433
Materielle anlægsaktiver	149.339	189.602
Finansielle anlægsaktier	0	0
Periodeafgrænsningsposter	1.830	3.388
Saldo ultimo	292.075	307.423

Forskydning i udskudt skat tkr. 15 (indtægt) er indregnet i resultatopgørelsen.

Noter

12. Eventualforpligtelser

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

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Torben Kepp Jensen Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

Lejeforpligtigelse tkr. 1.657.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter er tinglyst ejerpantebrev nom. tkr. 2.000 i matr.nr. 3 go Højreby, regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017 tkr. 1.611 samt virksomhedspant på tkr. 20.000 med pant i lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer, driftsinventar og driftsmateriel, simple fordringer hidrørende fra salg af varer og tjenesteydelser ialt bogført værdi pr. 31.12.2017 tkr. 35.635.

Garanti overfor leverandør via pengeinstitut på t.Euro 800.

14. Ejerskab

Selskabet er et 100% ejet datterselskab af

Torben Kepp Holding ApS, Langsøgårdvej 7, 4920 Søllested.

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Torben Kepp Jensen Holding ApS.

15. Nærtstående parter

Otto Jensen Søllested Maskinforretning A/S's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse.

Torben Kepp Jensen holding ApS, Langsøgårdvej 7, 4920 Søllested.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ingen.

Transaktioner med nærtstående parter:

Ingen