

Otto Jensen Søllested Maskinforretning A/S

Langsøgårdvej 7

4920 Søllested

CVR-nr. 72346513

Årsrapport for 2016

34. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den

15/3 - 2017



Dirigent

TORBEN KOPP JENSEN

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 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov, den 27. februar 2017


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 2016 - 31. december 2016, 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 2016, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 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 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 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 27. februar 2017

aage maagensen
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 12901038



Thomas Henckel

Statsautoriseret revisor

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 2016 - 31. december 2016
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 2017 i forhold til 2016.

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.

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

Årets resultat er på niveau med sidste år, hvilket 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.

	2016	2015	2014	2013	2012
Indtjeningsbidrag / EBITDA	1.223	1.463	1.151	2.385	1.700
Resultat af primær drift	594	861	637	1.944	1.400
Finansielle indtægter	156	122	240	179	357
Finansielle omkostninger	-623	-882	-670	-587	-794
Årets resultat	96	107	162	1.203	737
Aktiver i alt	43.890	42.553	43.485	46.670	42.212
Egenkapital i alt	12.441	12.345	12.238	12.076	10.872
Investering i materielle anlægsaktiver	605	411	370	457	1.386
Afkastningsgrad (%)	2	2	2	5	6
Soliditetsgrad (%)	28	29	28	26	26

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Otto Jensen Søllested Maskinforretning A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. 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 i resultatopgørelsen alle 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

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.

Balancen

Anvendt regnskabspraksis

Immaterielle anlægsaktiver

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

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 nettorealiseringsværdi, 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.

Fradrag 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, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte 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

Anvendt regnskabspraksis

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres 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 nominal 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.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

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".

Afkastningsgrad (%)	=	$\frac{(\text{Driftsresultat} + \text{Finansielle indtægter}) \times 100}{\text{Gns. aktiver}}$
Egenkapitalandel (soliditet) (%)	=	$\frac{\text{Egenkapital i alt} \times 100}{\text{Passiver i alt}}$

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		13.910.612	13.293.619
Personaleomkostninger	1	-12.687.414	-11.830.866
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-628.936	-602.148
Driftsresultat		594.262	860.605
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		23.285	0
Finansielle indtægter	2	132.714	121.888
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	-219.995
Finansielle omkostninger	3	-622.797	-661.753
Resultat før skat		127.464	100.745
Skat af årets resultat	4	-31.162	6.457
Årets resultat		96.302	107.202
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		96.302	107.202
Resultatdisponering		96.302	107.202

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Goodwill	5	0	0
Immaterielle anlægsaktiver		0	0
Grunde og bygninger	6	1.521.556	1.578.560
Produktionsanlæg og maskiner	7	147.373	198.886
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	1.216.433	1.132.181
Materielle anlægsaktiver		2.885.362	2.909.627
Andre værdipapirer og kapitalandele	9	1.259.436	1.236.151
Finansielle anlægsaktiver		1.259.436	1.236.151
Anlægsaktiver		4.144.798	4.145.778
Fremstillede varer og handelsvarer		28.190.731	25.665.476
Varebeholdninger		28.190.731	25.665.476
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.841.191	11.542.894
Igangværende arbejder for fremmed regning	10	28.332	337.812
Andre tilgodehavender		408.802	564.984
Periodeafgrænsningsposter		15.400	12.500
Tilgodehavender		11.293.725	12.458.190
Andre værdipapirer og kapitalandele		251.216	273.574
Værdipapirer og kapitalandele		251.216	273.574
Likvide beholdninger		9.509	9.953
Omsætningsaktiver		39.745.181	38.407.193
Aktiver		43.889.979	42.552.971

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		3.375.000	3.375.000
Overført resultat		9.066.117	8.969.814
Egenkapital		12.441.117	12.344.814
Hensættelser til udskudt skat	11	573.499	620.327
Hensatte forpligtelser		573.499	620.327
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		15.474.696	10.567.779
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.879.987	12.706.257
Gæld til tilknyttede virksomheder		723.710	804.523
Anden gæld		5.796.970	5.494.102
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	15.169
Kortfristede gældsforpligtelser		30.875.363	29.587.830
Gældsforpligtelser		30.875.363	29.587.830
Passiver		43.889.979	42.552.971
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		
Ejerskab	14		
Nærtstående parter	15		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	3.375.000	8.969.815	12.344.815
Årets resultat		96.302	96.302
Egenkapital 31. december 2016	3.375.000	9.066.117	12.441.117

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	10.897.631	10.129.970
Pensioner	1.465.103	1.387.747
Andre omkostninger til social sikring	324.680	313.149
	12.687.414	11.830.866
Gennemsnitligt antal beskæftigede	33	30
Ledelsesvederlag vises ikke jvf. årsregnskabsloven §98b.		
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	132.714	121.888
	132.714	121.888
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	39.011	38.310
Andre finansielle omkostninger	583.786	623.443
	622.797	661.753
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	77.990	0
Skatterefusion fra tilknyttede virksomheder	0	-21.428
Regulering af udskudt skat	-46.828	14.971
	31.162	-6.457
5. Goodwill		
Kostpris primo	1.000.000	1.000.000
Kostpris ultimo	1.000.000	1.000.000
Af- og nedskrivninger primo	-1.000.000	-1.000.000
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.000.000	-1.000.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

Noter

	2016	2015
10. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af udført arbejde	28.332	337.812
Nettoværdi af igangværende arbejder	28.332	337.812
11. Hensættelser til udskudt skat		
Varebeholdning	114.433	132.609
Materielle anlægsaktiver	189.602	224.015
Finansielle anlægsaktier	266.076	260.953
Periodeafgrænsningsposter	3.388	2.750
Saldo ultimo	573.499	620.327

Forskydning i udskudt skat tkr. 47 (indtægt) er indregnet i resultatopgørelsen.

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 administrationselskab i sambeskatningen.

Lejeforpligtigelse kr. 2.120.000.

13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter er tinglyst ejerpantebrev nom. kr. 2.000.000 i matr.nr. 3 go Højreby, regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016 kr. 1.521.556 samt virksomhedspant på kr. 20.000.000 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. 31.12.2016 kr. 40.424.060.

Garanti overfor leverandør via pengeinstitut på Euro 800.000.

14. Ejerskab

Selskabet er et 100% ejet datterselskab af

Torben Kepp Holding ApS, Langsøgaardvej 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, Langsøgaardvej 7, 4920 Søllested.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ingen.

Transaktioner med nærtstående parter:

Ingen

Noter

	2016	2015
6. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	3.369.793	3.369.793
Kostpris ultimo	3.369.793	3.369.793
Af- og nedskrivninger primo	-1.791.233	-1.734.229
Årets afskrivninger	-57.004	-57.004
Af- og nedskrivninger ultimo	-1.848.237	-1.791.233
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.521.556	1.578.560
Offentlig ejendomsvurdering pr. 1/10 2016 kr. 3.700.000.		
7. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	765.927	765.927
Kostpris ultimo	765.927	765.927
Af- og nedskrivninger primo	-567.041	-515.528
Årets afskrivninger	-51.513	-51.513
Af- og nedskrivninger ultimo	-618.554	-567.041
Regnskabsmæssig værdi ultimo	147.373	198.886
8. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	3.830.491	3.419.251
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	604.670	411.239
Kostpris ultimo	4.435.161	3.830.490
Af- og nedskrivninger primo	-2.698.309	-2.204.678
Årets afskrivninger	-520.419	-493.631
Af- og nedskrivninger ultimo	-3.218.728	-2.698.309
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.216.433	1.132.181
9. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	50.000	50.000
Kostpris ultimo	50.000	50.000
Opskrivninger primo	1.186.151	1.406.146
Årets opskrivninger	23.285	-219.995
Opskrivninger ultimo	1.209.436	1.186.151
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.259.436	1.236.151