

Odense Traadvarefabrik A/S
(CVR nr. 10 12 78 90)

Håndværkervangen 3
5792 Årslev

ÅRSRAPPORT 2012

Fremlagt og godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling den 31/5-2013


Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	1
Den uafhængige revisors påtegning.....	2 - 3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
 Årsregnskab 1. januar – 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6 - 9
Resultatopgørelse	10
Balance pr. 31. december 2012, aktiver	11
Balance pr. 31. december 2012, passiver	12
Noter.....	13 - 18

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for 2012 for Odense Traadvarefabrik A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 20. februar 2013

Direktion:



Ole Kjeld Nielsen

Bestyrelse:



Jørgen Peter Wind



Ole Kjeld Nielsen



Per Lavrids Knudsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejerne i Odense Traadvarefabrik A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Odense Traadvarefabrik A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede.

Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion skal vi henvise til ledelsens omtale i beretningen samt noter, hvor ledelsen omtaler søsterselskab og den overfor pengeinstitut stillede kaution. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering end ledelsen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Odense, den 20. februar 2013

P. SØBY

Statsautoriserede Revisorer A/S



Palle Søby

Statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	<p>Odense Traadvarefabrik A/S Håndværkervangen 3 5792 Årslev</p> <p>Telefon: 66 15 15 15 Telefax: 65 99 17 50 Hjemmeside: www.odensetraad.dk E-mail: mail@odensetraad.dk</p> <p>CVR-nr.: 10 12 78 90 Stiftet: 1. januar 1986 Hjemsted: Årslev Regnskabsår: 1. januar – 31. december</p>
Bestyrelse	<p>Jørgen Peter Wind Ole Kjeld Nielsen Per Lavrids Knudsen</p>
Direktion	<p>Ole Kjeld Nielsen</p>
Revision	<p>P. SØBY Statsautoriserede Revisorer A/S Landbrugsvej 4 5260 Odense S</p>

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er produktion og handel med trådvareprodukter.

Usædvanlige forhold:

Selskabet har sammen med de øvrige selskaber i koncernen afgivet kaution overfor koncernens pengeinstitut. Kautionen afgivet overfor NT & T Ejendomme ApS kan blive aktuel, men da ingen af koncernens selskaber umiddelbart er i stand til, at opfylde den fulde kautionsforpligtelse, forhandles der p.t. med koncernens pengeinstitut om en løsning vedr. ejendomsselskabet, således at kautionsforpligtelsen ikke bliver aktuel for Odense Traadvarefabrik A/S. Der er tillige givet tilsavn om, at dette selskab fortsat får stillet den nødvendige likviditet til rådighed.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev bedre end forventet i den senest offentliggjorte årsrapport, og årets resultat anses for meget tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Odense Traadvarefabrik A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra øvrige kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning lejede lokaler	5 år
Tekniske anlæg og maskiner.....	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12,3 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles, til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

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 finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2012

<u>Note</u>	<u>2012 i hele kr.</u>	<u>2011 i 1.000 kr.</u>
1. BRUTTOFORTJENESTE	4.260.359	3.390
2. Personalemkostninger	-2.402.549	-2.002
Afskrivninger	<u>-357.228</u>	<u>-322</u>
DRIFTSRESULTAT	1.500.582	1.066
3. Finansielle indtægter	198.734	219
4. Finansielle omkostninger	<u>-260.476</u>	<u>-407</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	1.438.840	878
5. Skat af årets resultat	<u>-359.239</u>	<u>-220</u>
ÅRETS RESULTAT	<u><u>1.079.601</u></u>	<u><u>658</u></u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Overført resultat	-34.084	
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.113.685</u>	
Disponeret i alt	<u><u>1.079.601</u></u>	

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2012 i hele kr.</u>	<u>2011 i 1.000 kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER:		
6. Immaterielle anlægsaktiver:		
Goodwill	28.000	40
7. Materielle anlægsaktiver:		
Indretning lejede lokaler	176.692	27
Produktionsanlæg og maskiner	443.096	615
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	546.057	600
	<u>1.165.845</u>	<u>1.242</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
Andre tilgodehavender	228.000	228
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>1.421.845</u>	<u>1.510</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER:		
Varebeholdninger:		
Råvarer og hjælpematerialer	1.256.003	1.709
Varer under fremstilling	0	100
Fremstillede varer og handelsvarer	1.717.673	1.155
	<u>2.973.676</u>	<u>2.964</u>
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.851.716	2.830
8. Igangværende arbejder for fremmed regning	625.572	150
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	603.428	36
10. Udskudte skatteaktiver	0	149
Andre tilgodehavender	187.638	157
	<u>4.268.354</u>	<u>3.322</u>
Likvide beholdninger	<u>946</u>	<u>1</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>7.242.976</u>	<u>6.287</u>
AKTIVER I ALT	<u>8.664.821</u>	<u>7.797</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

PASSIVER

Note		2012 i hele kr.	2011 i 1.000 kr.
9.	EGENKAPITAL:		
	Aktiekapital	1.100.000	1.100
	Overført resultat	1.700.000	1.734
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	1.113.685	0
		3.913.685	2.834
	HENSATTE FORPLIGTELSER:		
10.	Hensættelser til udskudt skat	96.474	0
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Gæld til pengeinstitutter	2.449.292	2.688
8.	Modtagne forudbetalinger fra kunder	237.481	274
	Leverandører af varer og tjenester	817.545	947
	Selskabsskat	0	0
	Anden gæld	1.150.344	1.054
		4.654.662	4.963
	GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	4.654.662	4.963
	PASSIVER I ALT	8.664.821	7.797
11.	EVENTUALPOSTER		
12.	PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
13.	NÆRTSTÅENDE PARTER		

NOTER

Note1. **BRUTTOFORTJENESTE:**

Der er foretaget sammendrag af poster.

	<u>2012 i hele kr.</u>	<u>2011 i 1.000 kr.</u>
2. PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Løn og gager	5.663.815	4.834
Pensioner	725.814	664
Andre udgifter til social sikring m.v.	<u>364.710</u>	<u>418</u>
	6.754.339	5.916
Refunderede lønninger m.v.	-288.599	-213
Overført produktionslønninger	<u>-4.063.191</u>	<u>-3.701</u>
	<u>2.402.549</u>	<u>2.002</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>19</u>	<u>16</u>
3. FINANSIELLE INDTÆGTER:		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	67.538	118
Renteindtægter m.v. i øvrigt	<u>131.196</u>	<u>101</u>
	<u>198.734</u>	<u>219</u>
4. FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
Renteomkostninger m.v. i øvrigt	<u>260.476</u>	<u>407</u>

NOTER

Note		2012 i hele kr.	2011 i 1.000 kr.
5.	SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	113.331	237
	Regulering af udskudt skat	245.908	-17
		<u>359.239</u>	<u>220</u>
6.	IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:		
			<u>Goodwill</u>
	Kostpris 1. januar 2012		310.000
	Årets tilgang		0
	Årets afgang		<u>0</u>
	Kostpris 31. december 2012		<u>310.000</u>
	Afskrivninger 1. januar 2012		270.000
	Afskr. på afhændede aktiver		0
	Årets afskrivninger		<u>12.000</u>
	Afskrivninger 31. december 2012		<u>282.000</u>
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012		<u>28.000</u>

NOTER

Note

7. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER:

	Indretning lejede lokaler	Produktions- anlæg og maskiner	Andre anlæg driftsma- teriel og inventar
Kostpris 1. januar 2012	39.907	2.535.851	1.702.371
Årets tilgang	171.197	41.200	75.221
Årets afgang	0	258.600	0
Kostpris 31. december 2012	211.104	2.318.451	1.777.592
Afskrivninger 1. januar 2012	13.302	1.920.993	1.102.379
Afskr. på afhændede aktiver	0	187.549	0
Årets afskrivninger	21.110	141.911	129.156
Afskr. 31. december 2012	34.412	1.875.355	1.231.535
Regnskabsm. værdi 31. december 2012	176.692	443.096	546.057

8. IGANGVÆRENDE ARBEJDER
FOR FREMMED REGNING:

	31/12 2012 i hele kr.	31/12 2011 i hele kr.
Salgsværdien af det udførte arbejde	745.191	297
Acontofaktureringer	-357.100	-421
	388.091	-124
Der klassificeres således:		
Igangværende arbejde for fremmed regning	625.572	150
Modtagne forudbetalinger fra kunder	237.481	274
	388.091	-124

NOTER

Note

9. EGENKAPITAL:

	1/1 2012	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resul- tatfordeling	31/12 2012
Aktiekapital	1.100.000	0	0	1.100.000
Overført resultat	1.734.084	0	-34.084	1.700.000
Forslag til udbytte	0	0	1.113.685	1.113.685
	<u>2.834.084</u>	<u>0</u>	<u>1.079.601</u>	<u>3.913.685</u>

Aktiekapitalen fordelt således: 1 aktie à kr. 500.000.

10. UDSKUDT SKAT:

Udskudt skat beregnes som 25 % af de midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Beløbet specificeres således:

	Regnskabs- mæssig værdi	Skatte- mæssig værdi	Midlertidig forskel
Immaterielle anlægsaktiver	28.000	34.290	-6.290
Materielle anlægsaktiver	1.165.845	806.104	359.741
Omsætningsaktiver	0	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser	0	-32.444	32.444
	<u>1.193.845</u>	<u>807.950</u>	<u>385.895</u>
Udskudt skat 25%			<u>96.474</u>

NOTER

Note

11. **EVENTUALPOSTER M.V.:**

Eventualaktiver og eventualforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for søsterselskaberne NT & T Ejendomme ApS, Ejendomsselskabet Håndværkervangen 3 ApS, Ejendomsselskabet Skt. Klemens ApS og moderselskabet O. T. Holding ApS's engagement med pengeinstitut.

Kautionen afgivet overfor NT & T Ejendomme ApS's pengeinstitut kan blive aktuel. Kautionen er stillet solidarisk med de øvrige selskaber i O.T. Holding-koncernen, og ingen af disse selskaber er umiddelbart i stand til at opfylde den fulde kautionsforpligtelse, hvorfor der er indledt forhandlinger med koncernens pengeinstitut, således at kautionen ikke bliver aktuel for dette selskab, som fortsat får stillet den nødvendige likviditet til rådighed og fortsætter sin drift.

Gennem selskabets pengeinstitut er der afgivet arbejdsgarantier på i alt kr. 101.234.

12. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**

Selskabet har udstedt virksomhedspant på i alt 6.000 tkr. med pant i driftsinventar, driftsmateriel, lagre, fordringer, goodwill mv., der er deponeret til sikkerhed for bankgæld og kautionsforpligtigelser.

13. **NÆRTSTÅENDE PARTER:**

Selskabets nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse:

Moderselskabet O.T. Holding Aps, Håndværkervangen 3, 5792 Årslev.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med:

Ejendomsselskabet Håndværkervangen 3 ApS, Håndværkervangen 3, 5792 Årslev.
NT & T Ejendomme ApS, Fynsvej 12, 5500 Middelfart.

Transaktioner med nærtstående parter:

Selskabet har i 2012 boet til leje i bygninger ejet af nævnte søsterselskaber, samt haft en mellemregningskonto til moderselskabet.

Den fastsatte leje, samt forrentningen af mellemregningskontoen, er foregået på markedsmæssige vilkår.

NOTER

13. NÆRTSTÅENDE PARTER (fortsat):

Ejerforhold:

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller aktiekapitalen:

O.T. Holding ApS
Håndværkervangen 3
5792 Årslev.