

O. T. Holding ApS
(CVR nr. 20 92 54 85)

Håndværkervangen 3
5792 Årslev

ÅRSRAPPORT 2012

Fremlagt og godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling den 3/5-13


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 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 31. december 2012, aktiver	10
Balance pr. 31. december 2012, passiver	11
Noter.....	12 - 14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og aflagt årsrapporten for 2012 for O. T. Holding ApS.

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

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til kapitalejerne i O.T. Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for O.T. Holding ApS 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 afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Et datterselskab har aflagt regnskab, hvor der er taget forbehold for værdiansættelse af indregnet skatteaktiv og ejendomme. Et andet datterselskab har aflagt regnskab, hvor der alene er taget forbehold for et indregnet skatteaktiv. Som følge heraf, må vi tage forbehold for værdiansættelsen af datterskaber og tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, hvoraf disse datterselskaber udgør henholdsvis kr. -660.933 ved værdiansættelse af datterselskaber og tilgodehavende hos disse selskaber udgør netto kr. 3.584.847.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af det i forbeholdet anførte, ikke 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

Vi skal henvise til ledelsens omtale i beretningen samt noter, hvor ledelsen omtaler den overfor pengeinstitut stillede kaution. Vi har ikke fundet grundlag for at anlægge en anden vurdering end ledelsen.

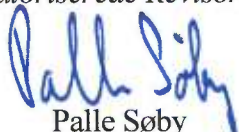
Udtalelse om ledelsesberetningen

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**

O. T. Holding ApS
Håndværkervangen 3
5792 Årslev

Telefon: 66 15 15 15

Telefax: 65 99 17 50

CVR-nr.: 20 92 54 85

Stiftet: 2. juni 1998

Hjemsted: Årslev

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion

Ole Kjeld Nielsen

Revision

P. SØBY
Statsautoriserede Revisorer A/S
Landbrugsvej 4
5260 Odense S

LEDELSESBERETNING

Hovedaktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er at eje kapitalandele i datterselskaber.

Usædvanlige forhold:

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling:

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat og økonomiske udvikling blev som forventet i den senest offentliggjorte årsrapport og årets resultat anses under de foreliggende omstændigheder for acceptabelt. Det skyldes primært, at datterselskabet NT & T Ejendomme ApS's ejendomme ikke i året har været fuldt udlejet eller solgt.

Datterselskabet Ejendomsselskabet Skt. Klemens ApS har i indeværende regnskabsår solgt sit eneste aktiv med et tab på t.kr. -699.

Da der ikke er betalt husleje tilsvarende omkostningsniveauet til selskabet NT & T Ejendomme ApS, er dette selskab nødlidende. O.T. Holding ApS har sammen med de øvrige selskaber i koncernen afgivet kaution overfor koncernens pengeinstitutforbindelse. Denne kaution forventes at blive aktuel, og ingen af de øvrige selskaber er umiddelbart i stand til at opfylde denne kautionsforpligtelse.

Af selskabets resultat på t.kr. -155, bidrager NT & T Ejendomme ApS med t.kr. -742 og Ejendomsselskabet Skt. Klemens ApS med t.kr. -621. Således har den øvrige koncern sammenlagt haft positive resultater på t.kr. 1.167.

Som følge heraf, er virksomhedens og koncernens fremtidige drift betinget af, at den nødvendige likviditet bliver stillet til rådighed. Der er udarbejdet budgetter og dertil hørende handlingsplaner, og der har været forhandlinger med selskabets pengeinstitut, omkring den fremtidige finansiering. Dette er faldet positivt ud, således at finansieringen til opfyldelse af budgetter og den fremtidige drift er til stede.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for O.T. Holding ApS 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

Andre eksterne omkostninger

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

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi uden foreslået udbytteudlodning og uden datterselskaber med negativ indre værdi, der modregnes i deres tilgodehavender, opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab. Andelen af foreslået udbytte, er optaget under tilgodehavender, da generalforsamling i datterselskab er afholdt inden moderselskabets regnskabsaflæggelse.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

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

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 aktivets 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

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 nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2012

<u>Note</u>	<u>2012 i hele kr.</u>	<u>2011 i 1.000 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger	-7.500	-123
DRIFTSRESULTAT	-7.500	-123
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder	-196.594	-561
1. Finansielle indtægter	397.041	553
2. Finansielle omkostninger	-334.195	-119
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-141.248	-250
3. Skat af årets resultat	-13.837	-78
ÅRETS RESULTAT	<u>-155.085</u>	<u>-328</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	
Overført resultat	-155.085	
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	
Disponeret i alt	<u>-155.085</u>	

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

AKTIVER

<u>Note</u>		<u>2012 i hele kr.</u>	<u>2011 i 1.000 kr.</u>
	ANLÆGSAKTIVER:		
	Finansielle anlægsaktiver:		
4.	Kapitalandele i dattervirksomheder	<u>3.672.937</u>	<u>3.322</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>3.672.937</u>	<u>3.322</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER:		
5.	Tilgodehavender:		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>4.000.052</u>	<u>3.346</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>4.000.052</u>	<u>3.346</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>7.672.989</u></u>	<u><u>6.668</u></u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

PASSIVER

<u>Note</u>		<u>2012 i</u> <u>hele kr.</u>	<u>2011 i</u> <u>1.000 kr.</u>
6.	EGENKAPITAL:		
	Anpartskapital	250.000	250
	Reserve for nettoopskriv. efter den indre værdis metode	0	0
	Overført resultat	3.807.448	3.963
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
		<u>4.057.448</u>	<u>4.213</u>
	 KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER:		
	Gæld til pengeinstitutter	3.000.000	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	2.036
	Anden gæld	615.541	419
		<u>3.615.541</u>	<u>2.455</u>
	 GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>3.615.541</u>	<u>2.455</u>
	 PASSIVER I ALT	<u><u>7.672.989</u></u>	<u><u>6.668</u></u>
7.	EVENTUALPOSTER		
8.	PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER		
9.	NÆRTSTÅENDE PARTER		

NOTER

Note		2012 i hele kr.	2011 i 1.000 kr.
1.	FINANSIELLE INDTÆGTER:		
	Renteindtægter tilknyttede virksomheder	397.041	553
2.	FINANSIELLE OMKOSTNINGER:		
	Renteomkostninger m.v. i øvrigt	266.655	0
	Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	67.540	119
		334.195	119
3.	SKAT AF ÅRETS RESULTAT:		
	Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	13.837	78
4.	KAPITALANDELE I DATTERVIRKSOMHEDER:		Kapitalandele i datter- virksomheder
	Kostpris		
	Kostpris 1. januar 2012		5.426.128
	Afgang		0
	Kostpris 31. december 2012		5.426.128
	Opskrivninger		
	Opskrivninger 1. januar 2012		-1.103.845
	Regulering primo		-41
	Årets resultat		-196.553
	Udbytte		-1.113.685
	Årets tilbageførsler på afgang		0
	Opskrivninger 31. december 2012		-2.414.124
	Kostpris med fradrag af nedskrivninger 31. december 2012		3.012.004
	Modregnet tilgodehavender tilknyttede selskaber		660.933
	Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012		3.672.937

NOTER

Note

4. **Dattervirksomheder:**

	<u>Hjemsted</u>	<u>Stemme- og ejerandel</u>
Odense Traadvarefabrik A/S	Fåborg/Midtfyn	100%
NT & T Ejendomme ApS	Middelfart	100%
Ejendomsselskabet Håndværkervangen 3 ApS	Fåborg/Midtfyn	100%
Ejendomsselskabet Skt. Klemens ApS	Fåborg/Midtfyn	100%

5. **TILGODEHAVENDER HOS TILKNYTTTEDE SELSKABER:**

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	4.660.985
Modregnet underbalance kapitalandele datterselskab	<u>-660.933</u>
	<u>4.000.052</u>

6. **EGENKAPITAL:**

	<u>1/1 2012</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til årets resul- tatfordeling</u>	<u>31/12 2012</u>
Anpartskapital	250.000	0	0	250.000
Reserve for nettoopskrivning	0	0	0	0
Overført resultat	3.962.533	0	-155.085	3.807.448
Forslag til udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>4.212.533</u>	<u>0</u>	<u>-155.085</u>	<u>4.057.448</u>

Anpartskapitalen fordelt således: 1 anpart á kr. 250.000.

NOTER

Note

7. **EVENTUALPOSTER M.V.:**

Eventualaktiver og eventualforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for dattervirksomhederne Odense Traadvarefabrik A/S, NT & T Ejendomme ApS, Ejendomsselskabet Håndvækervangen 3 ApS og Ejendomsselskabet Skt. Klemens ApS's engagement med pengeinstitut.

Kautionen afgivet overfor NT & T Ejendomme ApS's pengeinstitut forventes at 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 denne kaution.

Der er p.t. forhandlet en løsning med koncernens pengeinstitut på plads, der giver mulighed for, at få foretaget nødvendige tilpasninger, alt imens dette selskab fortsat får stillet den nødvendige likviditet til rådighed og derved fortsætter sin drift.

8. **PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**

Ingen.

9. **NÆRTSTÅENDE PARTER:**

Ejerforhold:

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

Ole Kjeld Nielsen
Åløkken 42
5250 Odense SV.