

Glarmester Helmut Ottsen ApS
Snedkervej 16, 6710 Esbjerg V.

Årsrapport for

2016/17

CVR-nr. 10 11 73 05

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. januar 2018.



Jan Ottsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Glarmester Helmut Ottsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg V., den 20. december 2017

Direktion



Jan Ottsen

Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Glarmester Helmut Ottsen ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Glarmester Helmut Ottsen ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

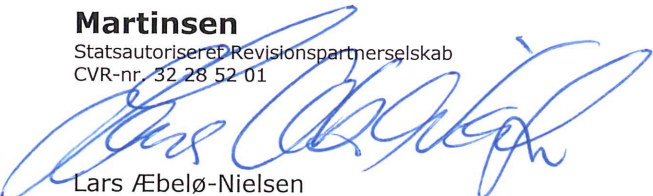
Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 20. december 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01


Lars Æbelø-Nielsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 33693

Selskabsoplysninger

Selskabet

Glarmester Helmut Ottsen ApS
Snedkervej 16
6710 Esbjerg V.

CVR-nr.: 10 11 73 05
Stiftet: 1. juli 1972
Hjemsted: Esbjerg
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Jan Ottsen

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Edison Park 4
6715 Esbjerg N

Bankforbindelse

Danske Bank, Torvet 18, 6700 Esbjerg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet driver glarmestervirksomhed samt dermed beslægtede aktiviteter.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 453.509 kr. mod 658.939 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -192.956 kr. mod 21.636 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Glarmester Helmut Ottsen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn samt låneomkostninger fra specifik og generel låntagning, der direkte vedrører opførelsen af det enkelte aktiv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien 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 og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	453.509	658.939
1 Personaleomkostninger	-599.278	-589.675
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-43.500	-43.500
Driftsresultat	-189.269	25.764
2 Øvrige finansielle omkostninger	-3.687	-4.128
Resultat før skat	-192.956	21.636
Skatter	0	0
Årets resultat	-192.956	21.636
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	21.636
Disponeret fra overført resultat	-192.956	0
Disponeret i alt	-192.956	21.636

Balance 30. september

Aktiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u></u>	<u></u>
Anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	39.500	83.000
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>39.500</u>	<u>83.000</u>
4 Deposita	45.000	45.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>84.500</u>	<u>128.000</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	28.586	50.763
Varebeholdninger i alt	<u>28.586</u>	<u>50.763</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	124.149	163.246
Igangværende arbejder for fremmed regning	17.009	0
Andre tilgodehavender	0	6.366
Periodeafgrænsningsposter	12.917	14.993
Tilgodehavender i alt	<u>154.075</u>	<u>184.605</u>
Likvide beholdninger	11.923	132.068
Omsætningsaktiver i alt	<u>194.584</u>	<u>367.436</u>
Aktiver i alt	<u>279.084</u>	<u>495.436</u>

Balance 30. september

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	200.000	200.000
6	Overført resultat	-240.887	-47.932
	Egenkapital i alt	-40.887	152.068
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	70.422	122.146
	Anden gæld	249.549	221.222
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	319.971	343.368
	Gældsforpligtelser i alt	319.971	343.368
	Passiver i alt	279.084	495.436

Noter

	2016/17	2015/16
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	485.000	475.766
Pensioner	66.388	62.563
Andre omkostninger til social sikring	8.815	8.755
Personalemkostninger i øvrigt	39.075	42.591
	599.278	589.675
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	3
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	3.687	4.128
	3.687	4.128
	30/9 2017	30/9 2016
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2016	461.959	461.959
Kostpris 30. september 2017	461.959	461.959
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2016	-378.959	-335.459
Årets nedskrivninger	-43.500	-43.500
Af- og nedskrivninger 30. september 2017	-422.459	-378.959
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	39.500	83.000
4. Deposita		
Kostpris 1. oktober 2016	45.000	45.000
Kostpris 30. september 2017	45.000	45.000
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	45.000	45.000
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2016	200.000	200.000
	200.000	200.000

Noter

	<u>30/9 2017</u>	<u>30/9 2016</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2016	-47.931	-69.568
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-192.956</u>	<u>21.636</u>
	<u>-240.887</u>	<u>-47.932</u>