

Glarmester Helmut Ottsen ApS
Snedkervej 16, 6710 Esbjerg V.

Årsrapport for
2015/16

CVR-nr. 10 11 73 05

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. januar 2017.



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 2015 - 30. september 2016

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg V., den 16. december 2016

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 2015 - 30. september 2016, 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.

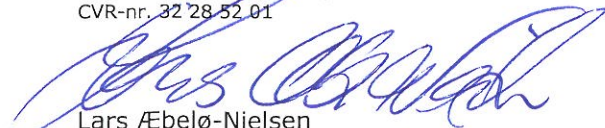
Konklusion

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 16. december 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01



Lars Æbelø-Nielsen
statsautoriseret revisor

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 658.939 kr. mod 685.265 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 21.636 kr. mod 64.980 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

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 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 varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

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 -tab 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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:

| | |
|---|--------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år |
|---|--------|

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

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.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien 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 nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

| <u>Note</u> | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 658.939 | 685.265 |
| 1 Personaleomkostninger | -589.675 | -572.162 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -43.500 | -43.500 |
| Driftsresultat | 25.764 | 69.603 |
| Andre finansielle indtægter | 0 | 27 |
| Øvrige finansielle omkostninger | -4.128 | -4.650 |
| Resultat før skat | 21.636 | 64.980 |
| Skat af årets resultat | 0 | 0 |
| Årets resultat | 21.636 | 64.980 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 21.636 | 64.980 |
| Disponeret i alt | 21.636 | 64.980 |

Balance 30. september

| Aktiver | | 2016 | 2015 |
|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | <u> </u> | <u> </u> |
| Anlægsaktiver | | | |
| 2 | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 83.000 | 126.500 |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>83.000</u> | <u>126.500</u> |
| | Deposita | 45.000 | 45.000 |
| | Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>45.000</u> | <u>45.000</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>128.000</u> | <u>171.500</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| | Fremstillede varer og handelsvarer | 50.763 | 65.976 |
| | Varebeholdninger i alt | <u>50.763</u> | <u>65.976</u> |
| | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 163.246 | 108.113 |
| | Andre tilgodehavender | 6.366 | 7.858 |
| | Periodeafgrænsningsposter | 14.993 | 21.600 |
| | Tilgodehavender i alt | <u>184.605</u> | <u>137.571</u> |
| | Likvide beholdninger | 132.068 | 81.612 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>367.436</u> | <u>285.159</u> |
| | Aktiver i alt | <u>495.436</u> | <u>456.659</u> |

Balance 30. september

| Passiver | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| <u>Note</u> | | <u>2016</u> | <u>2015</u> |
| Egenkapital | | | |
| 3 | Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| 4 | Overført resultat | -47.932 | -69.568 |
| | Egenkapital i alt | <u>152.068</u> | <u>130.432</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 122.146 | 73.013 |
| | Anden gæld | 221.222 | 253.214 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>343.368</u> | <u>326.227</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>343.368</u> | <u>326.227</u> |
| | Passiver i alt | <u>495.436</u> | <u>456.659</u> |

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

| | <u>2015/16</u> | <u>2014/15</u> |
|---|-----------------------|--|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger og gager | 475.766 | 470.305 |
| Pensioner | 62.563 | 60.405 |
| Andre omkostninger til social sikring | 8.755 | 6.937 |
| Personaleomkostninger i øvrigt | 42.591 | 34.515 |
| | <u>589.675</u> | <u>572.162</u> |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>3</u> | <u>2</u> |
| 2. Materielle anlægsaktiver | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
| Kostpris 1. oktober 2015 | | <u>461.959</u> |
| Kostpris 30. september 2016 | | <u>461.959</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015 | | 335.459 |
| Årets nedskrivninger | | <u>43.500</u> |
| Af- og nedskrivninger 30. september 2016 | | <u>378.959</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016 | | <u>83.000</u> |
| | <u>30/9 2016</u> | <u>30/9 2015</u> |
| 3. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. oktober 2015 | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |
| | <u>200.000</u> | <u>200.000</u> |
| 4. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. oktober 2015 | -69.568 | -134.548 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>21.636</u> | <u>64.980</u> |
| | <u>-47.932</u> | <u>-69.568</u> |
| 5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Ingen. | | |