

Herman Thomsens Vod- og Trawlbinderi ApS

CVR-nr. 10 26 97 84

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 26. februar 2016

Herman R. Thomsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	7
Balance pr. 31. december 2015	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Herman Thomsens Vod- og Trawlbinderi ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strandby, den 26. februar 2016

Direktion

Herman R. Thomsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Herman Thomsens Vod- og Trawlbinderi ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Herman Thomsens Vod- og Trawlbinderi ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabet har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikshavn, den 26. februar 2016

PJ Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 33 86 10 44

Per Svenningsen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vod- og trawlbinderivirksomhed, samt anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiviteter er i løbet af regnskabsåret solgt.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på kr. 685.882, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 895.660.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Herman Thomsens Vod- og Trawlbinderi ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønrelaterede omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Bruttotab		-156.727	1.577
Personaleomkostninger	1	<u>-29.876</u>	<u>-1.686</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-186.603	-109
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>1.100.000</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		913.397	-109
Finansielle indtægter		-4.594	18
Finansielle omkostninger		<u>0</u>	<u>-16</u>
Resultat før skat		908.803	-107
Skat af årets resultat		<u>-222.921</u>	<u>22</u>
Årets resultat		<u>685.882</u>	<u>-85</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		70.000	98
Overført resultat		<u>615.882</u>	<u>-183</u>
		<u>685.882</u>	<u>-85</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	t.kr
Aktiver			
Depositum (1 mdr. leje værksted)		0	10
100 stk. aktier Jyske Bank		0	31
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>41</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>41</u>
Varelager		0	796
Oliebeholdning		0	9
Varebeholdninger		<u>0</u>	<u>805</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	349
Igangværende arbejder		0	36
Andre tilgodehavender		1.007.511	1
Udskudt skatteaktiv		0	25
Selskabsskat		0	4
Periodeafgrænsningsposter		0	11
Tilgodehavender		<u>1.007.511</u>	<u>426</u>
Likvide beholdninger		<u>97.819</u>	<u>1</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.105.330</u>	<u>1.232</u>
Aktiver i alt		<u>1.105.330</u>	<u>1.273</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		200.000	200
Overført resultat		625.660	11
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>70.000</u>	<u>98</u>
Egenkapital	2	<u>895.660</u>	<u>309</u>
Kreditinstitutter		0	513
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.000	125
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		107.832	0
Selskabsskat		95.838	0
Anden gæld		<u>0</u>	<u>326</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>209.670</u>	<u>964</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>209.670</u>	<u>964</u>
Passiver i alt		<u>1.105.330</u>	<u>1.273</u>
Nærtstående parter og ejerforhold	3		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	18.993	1.503
Pensioner	1.911	90
Andre omkostninger til social sikring	6.107	77
Andre personaleomkostninger	<u>2.865</u>	<u>16</u>
	<u>29.876</u>	<u>1.686</u>

2 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u>	<u>Overført</u>	<u>Foreslået ud-</u>	<u>I alt</u>
	kapital	resultat	bytte for regn-	
			skabsåret	
Egenkapital 1. januar 2015	200.000	9.778	0	209.778
Årets resultat	<u>0</u>	<u>615.882</u>	<u>70.000</u>	<u>685.882</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>200.000</u>	<u>625.660</u>	<u>70.000</u>	<u>895.660</u>

3 Nærtstående parter og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Herman R. Thomsen
Nørrevej 31
9970 Strandby