

HATting TERMOGLAS ApS

Kirkebakken 37
8700 Horsens

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2016

Brian Kidmose
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HATTING TERMOGLAS ApS
Kirkebakken 37
8700 Horsens

Telefonnummer: 75653266
Fax: 75653810
CVR-nr: 10490375
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB
Storegade 37
8700 Horsens
DK Danmark
CVR-nr: 13737096
P-enhed: 1000616365

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2015/2016 for Hatting Thermoglas ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hatting, den 30/11/2016

Direktion

Brian Kidmose

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Hatting Thermoglas ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hatting Thermoglas ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 Deres 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, De 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.

Hatting, 30/11/2016

Niels Erik Jensen
Registreret revisor, FSR
A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB
CVR: 13737096

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Nettoomsætning

Indtæger ved salg af avrer og tjenesteydelser, som primært består af indtægter fra thermoglas virksomhed, indregnes som omsætning i takt med, at levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og hvis indtægter kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtæger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre driftsindtæger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på tilgodehavender, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Personaleomkostninger

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

Afskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsgrundlaget udgør kostprisen.

Aktivernes forventede brugstid udgør:

Produktionsanlæg og maskiner: 5 år	Restværdi 0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år	Restværdi 0 %
Indretning lejede lokaler: 10 år	Restværdi 0 %

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år og 10 år.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag for akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger. Fortjeneste eller tab opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger på projektet vil overstige de samlede indtægter på et projekt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen. Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller lavere nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter der indregnet under aktiver der omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst.

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		886.245	895.051
Personaleomkostninger	1	-805.645	-668.585
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-63.694	-31.784
Resultat af ordinær primær drift		16.906	194.682
Andre finansielle indtægter		1.996	1.307
Øvrige finansielle omkostninger		-3.580	-12.643
Ordinært resultat før skat		15.322	183.346
Skat af årets resultat	2	-9.406	-35.995
Årets resultat		5.916	147.351
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		5.916	147.351
I alt		5.916	147.351

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		0	7.875
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	7.875
Produktionsanlæg og maskiner		127.405	111.224
Materielle anlægsaktiver i alt		127.405	111.224
Deposita		30.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		30.000	30.000
Anlægsaktiver i alt		157.405	149.099
Råvarer og hjælpematerialer		87.770	86.490
Varebeholdninger i alt		87.770	86.490
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		207.081	236.140
Igangværende arbejder for fremmed regning		17.850	19.275
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	22.346	0
Periodeafgrænsningsposter		25.337	28.538
Tilgodehavender i alt		272.614	283.953
Likvide beholdninger		55.591	51.542
Omsætningsaktiver i alt		415.975	421.985
Aktiver i alt		573.380	571.084

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		77.234	71.318
Egenkapital i alt	4	277.234	271.318
Hensættelse til udskudt skat		8.000	1.000
Hensatte forpligtelser i alt		8.000	1.000
Skyldig selskabsskat		2.406	34.995
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.406	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		76.311	106.713
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		209.429	157.058
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		285.740	298.766
Gældsforpligtelser i alt		288.146	298.766
Passiver i alt		573.380	571.084

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	-750.680	-636.052
Andre omkostninger til social sikring	-32.423	-11.637
Andre personaleomkostninger	-22.542	-20.896
	-805.645	-668.585

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	-2.406	-34.995
Ændring af udskudt skat	-7.000	-1.000
	-9.406	-35.995

3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos ledelsen er pr. 30.06.2016 kr. 22.346.

Udlånet er på kr. 15.000 + afsat A-skat og AM-bidrag, og er forrentet med 10,05 % svarende til kr. 764. Udlånet vil blive tilbagebetalt som løn i det kommende regnskabsår. Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for udlånet. Der er i årets løb foretaget tilbagebetaling med kr. 0.

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	200.000	71.318	271.318
Årets resultat	0	5.916	5.916
Egenkapital ultimo	200.000	77.234	277.234

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter består af at drive glarmestervirksomhed, fabrikation og salg af termoruder og andre nært beslægtede varer.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 72.000.

Hatting Termoglas ApS er sambeskattet med Kidmose Holding Af 2013 ApS. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningskredsen for danske selskabsskatter, kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 30/6 2016 3 t. kr. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Selskabet har indgået en leasingaftale der udløber om 17 måneder til en årlig ydelse på 23.280 kr. ekskl. moms.