

HATting TERMOGLAS ApS

Kirkebakken 37
8700 Horsens

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2017

Brian Kidmose
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden HATTING TERMOGLAS ApS
Kirkebakken 37
8700 Horsens

Telefonnummer: 75653266

CVR-nr: 10490375

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

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 2016/2017 for Hatting Termoglas 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 30/11/2017

Direktion

Brian Kidmose

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Hatting Termoglas ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Hatting Termoglas ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hatting, 30/11/2017

Niels Erik Jensen , mne472

Registreret revisor, FSR

A/S REVISION HATTING REGISTRERET REVISIONSSELSKAB

CVR: 13737096

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er glarmestervirksomhed, fabrikation og salg af thermoruder og andre nært beslægtede varer .

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 varer og tjenesteydelser, som primært består af indtægter fra termoglas 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 samt andre driftsindtæger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Andre driftsindtæger

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste 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, tab på tilgodehavender og ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder tab ved salg af anlægsaktiver.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 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 10 år, idet salg af termoglas vurderes til at være en relativt ukonjunkturfølsom branche.

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

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.

Alle leasingydelse indregnes med henvisning til ÅRL § 33 i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser mv.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af deposita og er indregnet til kostpris.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

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 den regnskabsmæssige værdi.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles efter salgsmetoden. Igangværende arbejder indregnes til kostpris, når det på indregningstidspunktet er sandsynligt, at økonomiske fordele forbundet med transaktionen vil tilgå den sælgende virksomhed, samt når omkostninger, der er afholdt eller vil blive afholdt i forbindelse med transaktionen, kan måles pålideligt. Derudover skal virksomheden have overført de væsentligste risici og fordele tilknyttet ejendomsretten over varerne til køber samt hverken bibeholde sit fortsatte ledelsesmæssige engagement, som sædvanligvis er forbundet med ejendomsretten, eller den effektive kontrol over de solgte varer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, 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 acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		922.619	883.345
Personaleomkostninger	1	-760.871	-805.645
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-52.701	-39.538
Andre driftsomkostninger		0	-24.156
Resultat af ordinær primær drift		109.047	14.006
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		275	0
Andre finansielle indtægter		1.382	1.996
Øvrige finansielle omkostninger		-8.962	-680
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-533	0
Ordinært resultat før skat		101.209	15.322
Skat af årets resultat		-22.997	-9.406
Årets resultat		78.212	5.916
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		59.426	0
Overført resultat		18.786	5.916
I alt		78.212	5.916

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		91.902	127.405
Materielle anlægsaktiver i alt		91.902	127.405
Deposita		30.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		30.000	30.000
Anlægsaktiver i alt		121.902	157.405
Råvarer og hjælpematerialer		85.700	87.770
Varebeholdninger i alt		85.700	87.770
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		482.814	207.081
Igangværende arbejder for fremmed regning		25.438	17.850
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		14.923	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	2	0	22.346
Periodeafgrænsningsposter		27.425	25.337
Tilgodehavender i alt		550.600	272.614
Likvide beholdninger		21.000	55.591
Omsætningsaktiver i alt		657.300	415.975
Aktiver i alt		779.202	573.380

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		96.020	77.234
Forslag til udbytte		59.426	0
Egenkapital i alt		355.446	277.234
Hensættelse til udskudt skat		4.000	8.000
Hensatte forpligtelser i alt		4.000	8.000
Skyldig selskabsskat		27.298	2.406
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	27.298	2.406
Gæld til banker		65.362	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		142.448	76.311
Skyldig selskabsskat		2.406	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		182.242	209.429
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		392.458	285.740
Gældsforpligtelser i alt		419.756	288.146
Passiver i alt		779.202	573.380

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	-734.272	-750.680
Andre omkostninger til social sikring	-8.101	-32.423
Andre personaleomkostninger	-18.498	-22.542
	-760.871	-805.645
Gennemsnitligt antal ansatte	2	3

2. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos ledelsen er pr. 30.06.2017 kr. 0.

Udlånet på i alt kr. 22.346 primo regnskabsåret 2016/2017 er forrentet med 10,05 % svarende til kr. 1.123. Udlånet er tilbagebetalt i årets løb. Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for udlånet.

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Heraf udgør gæld, som forfalder efter 5 år, kr. 0.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

De samlede eventualforpligtelser udgør pr. 30.06.2017 t.kr. 98.

Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået en leasingaftale, der udløber om 5 måneder, til en resterende ydelse på 9.700 kr. ekskl. moms. Ved udløb af aftalen har virksomheden forpligtet sig til at købe driftsmidlet for t.kr. 70 ekskl. moms.

Husleje

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 72.000. Kontrakten kan opsiges med 3 måneders varsel.

I øvrigt

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.

Tilgodehavende selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen, som ikke er indregnet i balancen, udgør pr. 30.06.2017 t. kr. 5. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.