

# HOTEK A/S

Bodøvej 4, 8700 Horsens

CVR-nr. 13 23 89 87



## Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 29. november 2016

Som dirigent:



.....

## Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

## Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for HOTEK A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 25. oktober 2016

Direktion:



Bo R. Ulsøe

Bestyrelse:



Poul R. Ulsøe  
formand



Lis Ulsøe



Bo R. Ulsøe

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HOTEK A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HOTEK A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.


### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Horsens, den 25. oktober 2016  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28



Frank Therkildsen  
statsaut. revisor

## Ledelsesberetning

### Oplysninger om selskabet

Navn	HOTEK A/S
Adresse, postnr., by	Bodøvej 4, 8700 Horsens
CVR-nr.	13 23 89 87
Stiftet	1. juli 1989
Hjemstedskommune	Horsens
Regnskabsår	1. oktober 2015 - 30. september 2016
Hjemmeside	<a href="http://www.hotek.dk">www.hotek.dk</a>
E-mail	<a href="mailto:mail@hotek.dk">mail@hotek.dk</a>
Telefon	75 62 03 88
Telefax	75 61 62 44
Bestyrelse	Poul R. Ulsøe, formand Lis Ulsøe Bo R. Ulsøe
Direktion	Bo R. Ulsøe
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens
Bankforbindelse	Jyske Bank Søndergade 42, 8700 Horsens
Advokat	Ret & Råd Sundhuset Clarasvej 2, 8700 Horsens

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet driver industrivirksomhed med speciale i overfladebehandling.

#### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på 880.483 kr. og virksomhedens balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på 2.236.035 kr. Årets resultat er tilfredsstillende og i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

#### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

#### Forventet udvikling

Der forventes et tilfredsstillende positivt driftsresultat i det kommende år.



Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	2.147.670	1.723.615
2	Personaleomkostninger	-766.873	-760.613
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-252.148	-284.393
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.128.649</b>	<b>678.609</b>
	Finansielle indtægter	0	1.972
	Finansielle omkostninger	-20	0
	<b>Resultat før skat</b>	<b>1.128.629</b>	<b>680.581</b>
3	Skat af årets resultat	-248.146	-161.840
	<b>Årets resultat</b>	<b>880.483</b>	<b>518.741</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	800.000	500.000
	Overført resultat	80.483	18.741
		<b>880.483</b>	<b>518.741</b>

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
4	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	516.785	752.667
	Indretning af lejede lokaler	1.926	18.192
		<u>518.711</u>	<u>770.859</u>
5	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Andre tilgodehavender	99.295	97.111
		<u>99.295</u>	<u>97.111</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>618.006</u>	<u>867.970</u>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	190.963	200.218
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.097.808	591.074
	Periodeafgrænsningsposter	41.832	58.403
		<u>1.330.603</u>	<u>849.695</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>1.116.198</u>	<u>937.910</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.446.801</u>	<u>1.787.605</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<u>3.064.807</u>	<u>2.655.575</u>



Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	2014/15
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
6	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	936.035	855.552
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	800.000	500.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.236.035</b>	<b>1.855.552</b>
	<b>Hensatte forpligtelser</b>		
	Udskudt skat	31.874	64.306
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>31.874</b>	<b>64.306</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Anden gæld	34.430	34.224
		<b>34.430</b>	<b>34.224</b>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	232.971	300.523
	Skyldig selskabsskat	280.578	194.134
	Anden gæld	236.062	193.979
	Periodeafgrænsningsposter	12.857	12.857
		<b>762.468</b>	<b>701.493</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>796.898</b>	<b>735.717</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>3.064.807</b>	<b>2.655.575</b>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2014	500.000	836.811	480.000	1.816.811
Årets resultat	0	18.741	500.000	518.741
Udloddet udbytte	0	0	-480.000	-480.000
<b>Egenkapital 1. oktober 2015</b>	<b>500.000</b>	<b>855.552</b>	<b>500.000</b>	<b>1.855.552</b>
Årets resultat	0	80.483	800.000	880.483
Udloddet udbytte	0	0	-500.000	-500.000
<b>Egenkapital 30. september 2016</b>	<b>500.000</b>	<b>936.035</b>	<b>800.000</b>	<b>2.236.035</b>

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HOTEK A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

#### Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

#### Personaleomkostninger

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

#### Afskrivninger på materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 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 godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

#### Skat

Virksomheden 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.

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

#### Balancen

##### Materielle aktiver

Materielle aktiver måles til kostpris med fradrag af 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 opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg af materielle aktiver indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med virksomhedens risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

##### Egenkapital

##### *Foreslået udbytte*

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.



## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

##### Selskabsskat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

##### Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

## Noter

kr.	2015/16	2014/15	
<b>2 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	755.865	751.062	
Andre omkostninger til social sikring	11.008	9.551	
	766.873	760.613	
 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	 2	 2	
 <b>3 Skat af årets resultat</b>			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	280.578	194.134	
Årets regulering af udskudt skat	-32.432	-32.294	
	248.146	161.840	
 <b>4 Materielle anlægsaktiver</b>			
kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. oktober 2015	2.886.412	190.603	3.077.015
Kostpris 30. september 2016	2.886.412	190.603	3.077.015
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2015	2.133.745	172.411	2.306.156
Årets afskrivninger	235.882	16.266	252.148
Af- og nedskrivninger 30. september 2016	2.369.627	188.677	2.558.304
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016	516.785	1.926	518.711
 <b>5 Finansielle anlægsaktiver</b>			
kr.			Andre tilgodehavender
Kostpris 1. oktober 2015			97.111
Tilgang i årets løb			2.184
Kostpris 30. september 2016			99.295
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016			99.295
kr.	2015/16	2014/15	
<b>6 Selskabskapital</b>			
Selskabskapitalen er fordelt således:			
Aktier, 500 stk. a nom. 1.000,00 kr.	500.000	500.000	
	500.000	500.000	

Virksomhedens aktiekapital har uændret været 500.000 kr. de seneste 5 år.



## Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

### Noter

#### 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Andre eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeaftale med normale vilkår med en årlig leje på 375 tkr.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden BRU Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter.

#### 8 Sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.000 tkr. til sikkerhed for al bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2016 udgør 517 tkr.

#### 9 Nærtstående parter

HOTEK A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

##### Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
BRU Holding ApS	Juelsminde