

TRÆ & GLAS ApS

Navervænget 9
9800 Hjørring

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Jan Ekmann Hørsel
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	9
--------------------------------	---

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TRÆ & GLAS ApS Navervænget 9 9800 Hjørring CVR-nr: 26112907 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Sparekassen Vendsyssel Jyllandsgade 9850 Hirtshals
Revisor	J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL Frederikshavnsvej 80 9800 Hjørring DK Danmark CVR-nr: 20415991 P-enhed: 1004292439

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for Træ & Glas ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjergby, den 31/05/2016

Direktion

Flemming Bo Iversen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TRÆ & GLAS ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TRÆ & GLAS ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. 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 handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering 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 givet anledning til en afkræftende konklusion med forbehold.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Som det fremgår af ledelsesberetningen og noterne, er det en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres ny kapital samt at selskabets kreditfaciliteter udvides. Likviditeten i selskabet er ikke sikret fremadrettet, og det er vores vurdering, at der ikke er realistiske muligheder for at fremskaffe finansieringen og vi tager derfor forbehold for, at årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift.

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af den forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Indstilling til, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsregnskabet

Det er vores opfattelse, at generalforsamlingen ikke bør godkende årsregnskabet, medmindre der i tiden indtil generalforsamlingen sikres dækning af det fremtidige likviditetsbehov.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden det har påvirket vores konklusion, skal vi henviser til, at selskabets egenkapital er tabt, og derfor er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Ledelsen forventer at kunne reetablere egenkapitalen via fremtidig indtjening i de kommende år.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Hjørring, 31/05/2016

Jan Ekmann Hørsel
Registreret revisor
J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL
CVR: 20415991

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter har, i lighed med tidligere år, bestået i at drive tømrervirksomhed og hermed beslægtede opgaver.

Selskabets medarbejdere

Selskabet har i årets løb beskæftiget 2 medarbejdere.

Forskning og udvikling

Der er ikke foregået forskning og udvikling i regnskabsåret.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret udviser et resultat efter skat på kr. -1.090.111.

Regnskabsårets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har i regnskabsåret tabt en retssag vedrørende et byggeprojekt, hvilket belaster årets resultat væsentligt.

Selskabets egenkapital er tabt. Ledelsen forventer at kunne reetablere egenkapitalen via fremtidig indtjening de kommende år.

Selskabets ledelse forventer at de kommende år vil medføre et forhøjet aktivitetsniveau, som vil konsolidere selskabet positivt. Der er indenfor koncernen lagt planer for hvordan driften i de enkelte driftsselskaber skal etableres, og ledelsen forventer, at der opstarten ny aktivitet i selskabet i år 2016. Årsrapporten 2015 er derfor aflagt under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

Selskabet har besluttet, at selskabets omsætning af konkurrencemæssige hensyn ikke skal fremgå af det eksterne årsregnskab jævnfør årsregnskabslovens regler herom.

Hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets økonomiske stilling.

Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer at næste år vil medføre et positivt resultat.

Selskabets anpartshavere

Følgende anpartshavere ejer mere end 5 % af indskudskapitalen:

Træ & Glas Holding ApS, Bakkevænget 6 Bjergby, 9800 Hjørring.

Resultat og resultatdisponering

Regnskabsårets resultat efter skat udgør kr. -1.090.111.

Direktionen foreslår, at årets resultat fordeles således:

Udbytte for regnskabsåret	0
Henlæggelse til overført overskud	-1.090.111
	-1.090.111

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ved regnskabsaflæggelsen er anvendt følgende regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år:

Periodisering

Omsætningen udgør de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af rabatter og merværdiafgift.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Materielle og immaterielle anlægsaktiver

Anskaffelse af materielle anlægsaktiver med en kostpris under kr. 12.800 udgiftsføres straks.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er opført til nominelle værdier.

Selskabsskatter

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst opført som gæld, medens den beregnede udskudte skat er opført som eventualskat under hensættelser.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		-107.038	1.477.718
Personaleomkostninger	1	-361.178	-1.415.788
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-38.946	-3.115
Resultat af ordinær primær drift		-507.162	58.815
Øvrige finansielle omkostninger		-3.920	-27.332
Ordinært resultat før skat		-511.082	31.483
Ekstraordinære omkostninger		-579.029	0
Ekstraordinært resultat før skat		-1.090.111	31.483
Skat af årets resultat	3	0	-6.664
Årets resultat		-1.090.111	24.819
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	24.819
Overført resultat		-1.090.111	0
I alt		-1.090.111	24.819

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	0	0
Produktionsanlæg og maskiner		0	93.946
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	55.000
Materielle anlægsaktiver i alt	5	0	148.946
Anlægsaktiver i alt		0	148.946
Råvarer og hjælpematerialer		0	75.000
Fremstillede varer og handelsvarer		0	42.000
Varebeholdninger i alt		0	117.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		27.330	1.060.436
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	55.790
Periodeafgrænsningsposter		0	344.427
Tilgodehavender i alt		27.330	1.460.653
Likvide beholdninger		0	546.611
Omsætningsaktiver i alt		27.330	2.124.264
Aktiver i alt		27.330	2.273.210

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		281.957	281.957
Overført resultat		-1.090.111	0
Egenkapital i alt	6	-683.154	406.957
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	7	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	380.238
Skyldig selskabsskat		0	6.664
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		710.484	1.454.532
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	24.819
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		710.484	1.866.253
Gældsforpligtelser i alt		710.484	1.866.253
Passiver i alt		27.330	2.273.210

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	372.488	1.654.270
Regulering skyldige feriepenge	0	-52.500
Løn efter regning	15.708	0
Pensionsbidrag	25.207	150.636
Andre omkostninger til social sikring	22.217	63.613
Udetillæg mv.	0	31.962
Arbejdstøj, kurser og øvrige personaleudgifter	2.684	45.404
Refusion dagpenge	-77.126	-477.597
	361.178	1.415.788

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015	2014
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	19.300
Tab/fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	38.946	-16.185
	38.946	3.115

3. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	6.664
Beregnet sambeskatningsbidrag datterselskab	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	0	6.664

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Good-will
	kr.
Kostpris primo	450.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	450.000
Af- og nedskrivning primo	450.000
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	450.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner	Andre Anlæg mv.
	kr.	kr.
Kostpris primo	113.246	55.000
Tilgang	0	0
Afgang	-113.246	-55.000
Kostpris ultimo	0	0
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	19.300	0
Årets afskrivning	0	0
Tilbageførsel ved afgang	-19.300	0
Af- og nedskrivning ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overkurs ved stiftelse	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	281.957	0	0	406.957
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-1.090.111	0	-1.090.111
Egenkapital ultimo	125.000	281.957	-1.090.111	0	-683.154

7. Hensatte forpligtelser i alt

	2015	2014
	kr.	kr.
Eventualskat omfatter udskudt skat på:		
Materielle anlægsaktiver	0	0
Varelager	0	0
Tilgodehavender	0	0
	0	0

8. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse forventer at de kommende år vil medføre et forhøjet aktivitetsniveau, som vil konsolidere selskabet positivt. Der er indenfor koncernen lagt planer for hvordan driften i de enkelte driftsselskaber skal etableres, og ledelsen forventer, at der opstarten ny aktivitet i selskabet i år 2016.

Årsrapporten 2015 er derfor aflagt under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Alle selskabets forpligtelser er medtaget i årsrapporten.

10. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ikke stillet nogen sikkerhed for engagement med pengeinstitut.

11. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Træ & Glas ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Træ & Glas Holding ApS, Bakkevænget 6, Bjergby 9800 Hjørring der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

Træ & Glas Holding ApS, Bakkevænget 6, Bjergby 9800 Hjørring der er hovedanpartshaver.