

GN Termolux A/S

Parallelvej 320, Postboks 47

Hvide Sande

CVR-nr. 27 90 53 31

Årsrapport 2015/16

Årsrapporten er godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 6/12 2016

Gunnar Vesly Jørgen Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance pr. 30. juni	9
Noter til årsregnskabet	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for GN Termolux A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvide Sande, den 6. december 2016

Direktion

Lars Juhl Jensen

Bestyrelse

Gunnar Vesly Jørgen Nielsen
formand

Christopher Vesly Nielsen

Lars Juhl Jensen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i GN Termolux A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for GN Termolux A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hvide Sande, den 6. december 2016

Beierholm

statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Claus Bredvig
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	GN Termolux A/S Parallelvej 320, Postboks 47 Hvide Sande E-mail: gaver@gn.termolux.dk Hjemmeside: http://www.gntermolux.dk/ CVR-nr.: 27 90 53 31 Regnskabsår: 1. juli - 30. juni Hjemsted: Ringkøbing-Skjern
Hovedaktivitet	Selskabets formål består i at drive handel og industri og dermed beslægtet virksomhed
Bestyrelse	Gunnar Vesly Jørgen Nielsen, formand Christopher Vesly Nielsen Lars Juhl Jensen
Direktion	Lars Juhl Jensen
Revisor	Beierholm statsautoriseret revisionspartnerselskab Toldbodgade 4 6960 Hvide Sande

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GN Termolux A/S for 2015/16 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.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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 mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-6 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er 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, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indværende år er anvendt en skattesats på 22,0%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		1.402.717	1.280.004
Personaleomkostninger		<u>-1.328.644</u>	<u>-1.267.458</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		74.073	12.546
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-28.967</u>	<u>-31.767</u>
Resultat før finansielle poster		45.106	-19.221
Finansielle indtægter		3.524	295
Finansielle omkostninger		<u>-30.907</u>	<u>-910</u>
Resultat før skat		17.723	-19.836
Skat af årets resultat	1	<u>-9.799</u>	<u>6.478</u>
Årets resultat		<u>7.924</u>	<u>-13.358</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>7.924</u>	<u>-13.358</u>
		<u>7.924</u>	<u>-13.358</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	2		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>54.934</u>	<u>83.901</u>
		<u>54.934</u>	<u>83.901</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		<u>37.500</u>	<u>37.500</u>
		<u>37.500</u>	<u>37.500</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>92.434</u>	<u>121.401</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>1.317.999</u>	<u>1.096.142</u>
		<u>1.317.999</u>	<u>1.096.142</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		571.897	510.273
Andre tilgodehavender		9.375	12.375
Udskudt skatteaktiv		13.701	23.500
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>20.000</u>
		<u>594.973</u>	<u>566.148</u>
Likvide beholdninger		<u>469.899</u>	<u>818.807</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.382.871</u>	<u>2.481.097</u>
AKTIVER I ALT		<u>2.475.305</u>	<u>2.602.498</u>

Balance pr. 30. juni

	Note	2016 kr.	2015 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
	3		
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		834.526	826.603
Egenkapital i alt		<u>1.334.526</u>	<u>1.326.603</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Banker		352	-33
Leverandører af varer og tjenesteydelser		334.703	365.172
Gæld til tilknyttede virksomheder		408.735	668.500
Anden gæld		396.989	242.256
		<u>1.140.779</u>	<u>1.275.895</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.140.779</u>	<u>1.275.895</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.475.305</u>	<u>2.602.498</u>
Eventualposter mv.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15	
	kr.	kr.	
1 Skat af årets resultat			
Årets aktuelle skat	0	-4.978	
Årets udskudte skat	<u>9.799</u>	<u>-1.500</u>	
	<u>9.799</u>	<u>-6.478</u>	
 2 Materielle anlægsaktiver			
		Andre anlæg, drifts- materiel og inventar	
Kostpris 1. juli		<u>202.063</u>	
Kostpris 30. juni		<u>202.063</u>	
Af- og nedskrivninger 1. juli		118.162	
Årets nedskrivninger		<u>28.967</u>	
Af- og nedskrivninger 30. juni		<u>147.129</u>	
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016		<u>54.934</u>	
 3 Egenkapital			
	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli	500.000	826.602	1.326.602
Årets resultat	<u>0</u>	<u>7.924</u>	<u>7.924</u>
 Egenkapital 30. juni	<u>500.000</u>	<u>834.526</u>	<u>1.334.526</u>

Noter til årsregnskabet

4 Eventualposter mv.

Selskabet har indgået lejeaftale, som kan opsiges med 3 måneders varsel. Den samlede forpligtelse udgør kr. 37.500.

Selskabet er sambeskattet med Vesly Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.