

# **P. Rømer Glas Holding ApS**

Lundholmvej 43, 7500 Holstebro

CVR-nr. 31 74 47 33

## **Årsrapport**

**1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. november 2016.

---

Jens Otto Damborg  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledelsespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for P. Rømer Glas Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 2. november 2016

### **Direktion**

Jens Otto Damborg  
direktør

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaveren i P. Rømer Glas Holding ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for P. Rømer Glas Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### **Konklusion**

Det er 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.

### **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.

Struer, den 2. november 2016

### **KRØYER PEDERSEN**

Statsautoriserede Revisorer I/S  
CVR-nr. 89 22 49 18

Jan Noer Sahl  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	P. Rømer Glas Holding ApS Lundholmvej 43 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 31 74 47 33
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 8. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Jens Otto Damborg , direktør
<b>Revision</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Bankforbindelse</b>	Vestjysk Bank A/S
<b>Modervirksomhed</b>	Jens Otto Damborg Holding ApS
<b>Dattervirksomhed</b>	P. Rømer Glas A/S, Holstebro

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Hovedaktiviteten består i at eje kapitalandel i P. Rømer Glas A/S.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Egenkapitalen udgør på balancedagen 5.511 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 89,6 % af de samlede aktiver på 6.149 t.kr., hvilket er en stigning på 46,7 procentpoint i forhold til sidste år.

Da det ved regnskabsårets begyndelse blev vurderet, at udbytteerne fra driftsselskabet ikke ville være i stand til at afvikle gælden i selskabet og det overliggende holdingselskab indenfor en rimelig tids-horisont, blev der opnået en akkordafale med de væsentligste kreditorer. I denne sammenhæng nedskrives værdien af driftsselskabet tilsvarende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets fi-nansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for P. Rømer Glas Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### **Administrationsomkostninger**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration.

### **Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandel i tilknyttet virksomhed indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## Balancen

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandel i tilknyttet virksomhed**

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter P. Rømer Glas Holding ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**


---

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
<b>Bruttoresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Administrationsomkostninger	-18.110	-17.286
<b>Driftsresultat</b>	<b>-18.110</b>	<b>-17.286</b>
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	170.000	220.000
Andre finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	9.864	12.918
Nedskrivning af finansielle aktiver	-7.000.000	0
1 Andre finansielle omkostninger	0	-109.786
Finansiering netto	-6.820.136	123.132
<b>Resultat før skat</b>	<b>-6.838.246</b>	<b>105.846</b>
2 Skat af årets resultat	1.804	26.367
<b>Årets resultat</b>	<b>-6.836.442</b>	<b>132.213</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	25.000	132.213
Disponeret fra overført resultat	-6.861.442	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-6.836.442</b>	<b>132.213</b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	<u>6.125.000</u>	<u>13.125.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.125.000</u>	<u>13.125.000</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>6.125.000</u></b>	<b><u>13.125.000</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	700	310.137
	Udskudte skatteaktiver	2.200	302.549
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>21.544</u>	<u>19.740</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>24.444</u>	<u>632.426</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>24.444</u></b>	<b><u>632.426</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>6.149.444</u></b>	<b><u>13.757.426</u></b>

**Balance 30. juni**


---

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
4	Virksomhedskapital	666.670	666.670
5	Overført resultat	4.844.615	5.235.294
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>5.511.285</u></b>	<b><u>5.901.964</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
6	Gæld til pengeinstitutter	0	4.326.193
	Anden langfristet gæld	0	3.385.556
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>7.711.749</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	594.123	0
	Gæld til tilknyttet virksomhed	7.036	0
	Anden gæld	12.000	11.500
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	25.000	132.213
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>638.159</u>	<u>143.713</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>638.159</u></b>	<b><u>7.855.462</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>6.149.444</u></b>	<b><u>13.757.426</u></b>
 <b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
<b>8 Eventualposter</b>			

**Noter**

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>		
<b>1. Andre finansielle omkostninger</b>				
Andre renteomkostninger	0	109.786		
	<b>0</b>	<b>109.786</b>		
<b>2. Skat af årets resultat</b>				
Skat af årets resultat	-1.804	-19.740		
Regulering af udskudt skat	0	-6.627		
	<b>-1.804</b>	<b>-26.367</b>		
	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>		
<b>3. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</b>				
Anskaffelsessum 1. juli	13.125.000	13.125.000		
<b>Kostpris 30. juni</b>	<b>13.125.000</b>	<b>13.125.000</b>		
Årets nedskrivning	-7.000.000	0		
<b>Nedskrivninger 30. juni</b>	<b>-7.000.000</b>	<b>0</b>		
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>	<b>6.125.000</b>	<b>13.125.000</b>		
<b>Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport</b>				
	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Regnskabsmæssig værdi hos P. Rømer Glas Holding ApS</b>
P. Rømer Glas A/S, Holstebro	100 %	2.027.562	621.794	6.125.000
			<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>4. Virksomhedskapital</b>				
Virksomhedskapital 1. juli			666.670	666.670
			<b>666.670</b>	<b>666.670</b>

Anpartskapitalen består af 500.000 A-anparter 1 kr. og multipla heraf og 166.670 B-anparter a 1 kr. og multipla heraf.

## Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/6 2015</u>
<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. juli	5.235.294	5.235.294
Årets overførte overskud	-6.861.442	0
Akkordering af gæld	6.771.112	0
Regulering af udskudt skat	-300.349	0
	<u><b>4.844.615</b></u>	<u><b>5.235.294</b></u>

## 6. Gældsforpligtelser

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2016</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2015</u>
Gæld til pengeinstitutter	594.123	0	594.123	4.326.193
	<u><b>594.123</b></u>	<u><b>0</b></u>	<u><b>594.123</b></u>	<u><b>4.326.193</b></u>

## 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgælden på 594 t.kr. har selskabet givet pant i kapitalandel i tilknyttet virksomhed, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 6.125 t.kr.

## 8. Eventualposter

### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jens Otto Damborg Holding ApS, CVR-nr. 31672007 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskatte selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskatte selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.