

Dansk Revision Kalundborg
godkendt revisionsaktieselskab
Banegårdsplassen 1, 2
4400 Kalundborg
Kalundborg@danstrevision.dk
www.danstrevision.dk
Telefon: +45 59 56 35 43
Telefax: +45 59 56 35 49
CVR: DK 65 76 61 16
Bank: 4690 4690084695

Havnsø Vinduesfabrik Aps

Parallelvej 75, Havnsø
4591 Føllenslev

CVR-nummer 47885213

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den

John Erik Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors reviewerklæring	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Havnsø Vinduesfabrik Aps

Selskabsoplysninger

Selskab

Havnsø Vinduesfabrik Aps
Parallelvej 75, Havnsø
4591 Føllenslev

Telefon:

59269135

E-mail:

mail@havnsøvinduesfabrik.dk

Hjemstedskommune:

Kalundborg

CVR-nummer:

47885213

Regnskabsperiode:

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

John Erik Hansen

Pengeinstitut

Nordea Bank Danmark A/S
Ahlgade 20
4300 Holbæk

Revisor

Dansk Revision Kalundborg
godkendt revisionsaktieselskab
Banegårdspladsen 1, 2
4400 Kalundborg

Kontaktpersoner:

Inge Linkamp
Neel Mather

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Havnsø Vinduesfabrik Aps.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Føllenslev, 13. oktober 2016

Direktionen:

John Erik Hansen

Den uafhængige revisors reviewerklæring

Til kapital ejeren i Havnsø Vinduefabrik Aps

Vi har udført review af årsregnskabet for Havnsø Vinduefabrik Aps for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.


Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke 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.

Kalundborg, 13. oktober 2016

Dansk Revision Kalundborg

godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 65766116


Inge Linkamp
Partner, registret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførslser som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
------	-------------------	----------------	----------------------

Perioden 1. juli - 30. juni

	Bruttofortjeneste	1.355.158	1.229
1	Personaleomkostninger	-1.193.213	-1.139
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-23.498	-23
	Resultat før finansielle poster	138.448	68
	Finansielle indtægter	229	0
	Finansielle omkostninger	-13.042	-15
	Resultat før skat	125.635	53
2	Skat af årets resultat	-27.781	-12
	Årets resultat	97.854	41

Forslag til resultatdisponering:

	Foreslået udbytte	90.000	100
	Overført resultat	7.854	-59
	Resultatdisponering i alt	97.854	41

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	107.572	131
	Materielle anlægsaktiver	107.572	131
	Anlægsaktiver i alt	107.572	131
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	638.667	694
	Varebeholdninger	638.667	694
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	195.898	95
	Andre tilgodehavender	16.147	16
	Periodeafgrænsningsposter	33.000	33
	Tilgodehavender	245.045	144
	Likvide beholdninger	31.122	1
	Omsætningsaktiver i alt	914.834	839
	Aktiver i alt	1.022.406	970

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
Passiver pr. 30. juni			
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	3.310	-5
	Foreslået udbytte	90.000	100
3	Egenkapital i alt	293.310	295
	Hensættelser til udskudt skat	10.879	12
	Hensatte forpligtelser	10.879	12
	Kreditinstitutter	0	1
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	262.794	173
	Selskabsskat	19.965	5
	Anden gæld	435.458	484
	Kortfristede gældsforpligtelser	718.217	663
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	729.096	675
	Passiver i alt	1.022.406	970

- 4 Hovedaktivitet
- 5 Eventualforpligtelser
- 6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK

1	Personaleomkostninger		
Løn og gager	868.352	826	
Pensioner	242.089	200	
Andre omkostninger til social sikring	64.525	74	
Øvrige personaleomkostninger	18.246	40	
Personaleomkostninger i alt	1.193.213	1.139	
2	Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	28.688	12	
Regulering af udskudt skat	-907	1	
Regulering af udskudt skat, ændret selskabsskatteprocent	0	-1	
Skat af årets resultat i alt	27.781	12	
3	Egenkapital		
Virksomhedskapital			
Saldo primo	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Udbetalt udbytte	200	-5	100
Årets resultat	0	0	-100
	0	8	90
Egenkapital ultimo	200	3	293
4	Hovedaktivitet		
Selskabets formål er ifølge vedtægterne at drive handel, fabrikation og servicevirksomhed.			
5	Eventualforpligtelser		
Ingen.			

	2015/16	2014/15
Noter	DKK	1.000 DKK

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpartebreve nom. DKK 475.000 i driftsinventar, driftsmateriel og goodwill, der i årsrapporten er indregnet med DKK 107.571.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

John Erik Hansen (CPR valideret)

direktionsmedlem

På vegne af: Havnsø vinduesfabrig

Serienummer: PID:9208-2002-2-379376243365

IP: 2.110.164.84

18-10-2016 kl. 10:51:07 UTC

NEM ID 

John Erik Hansen (CPR valideret)

direktør

På vegne af: Havnsø vinduesfabrig

Serienummer: PID:9208-2002-2-379376243365

IP: 2.110.164.84

18-10-2016 kl. 10:51:07 UTC

NEM ID 

John Erik Hansen (CPR valideret)

dirigent

På vegne af: Havnsø vinduesfabrig

Serienummer: PID:9208-2002-2-379376243365

IP: 2.110.164.84

18-10-2016 kl. 10:58:34 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 11Z5W-EJA8Y-CWM8D-E8LKC-ZZMQ4-EL0KU

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>