

P. Rømer Glas Holding ApS

Lundholmvej 43, 7500 Holstebro

CVR-nr. 31 74 47 33

Årsrapport

2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. november 2015.

Jens Otto Damborg
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 17. november 2015

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 2014 - 30. juni 2015, 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 17. november 2015

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S

Jan Noer Sahl

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	P. Rømer Glas Holding ApS Lundholmvej 43 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 31 74 47 33
	Stiftet: 29. august 2008
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 7. regnskabsår
Direktion	Jens Otto Damborg, Ørnevej 31, Struer, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN, Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Vestjysk Bank A/S
Modervirksomhed	Jens Otto Damborg Holding ApS
Dattervirksomhed	P. Rømer Glas A/S, Holstebro

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Egenkapitalen udgør på balancedagen 5.902 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 42,9 % af de samlede aktiver på 13.757 t.kr., hvilket er et fald på 0,1 procentpoint i forhold til sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle 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.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2015 til 2016 blive nedsat fra 23,5 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

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>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Bruttoresultat	0	0
Administrationsomkostninger	-17.286	-14.125
Driftsresultat	-17.286	-14.125
Indtægt af kapitalandel i tilknyttet virksomhed	220.000	0
1 Andre finansielle indtægter	12.918	12.237
2 Andre finansielle omkostninger	-109.786	-283.903
Finansiering netto	123.132	-271.666
Resultat før skat	105.846	-285.791
3 Skat af årets resultat	26.367	61.740
Årets resultat	132.213	-224.051
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	132.213	0
Disponeret fra overført resultat	0	-224.051
Disponeret i alt	132.213	-224.051

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	<u>13.125.000</u>	<u>13.125.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>13.125.000</u>	<u>13.125.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>13.125.000</u>	<u>13.125.000</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed	310.137	314.505
	Udskudte skatteaktiver	302.549	295.922
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>19.740</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>632.426</u>	<u>610.427</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>632.426</u>	<u>610.427</u>
	Aktiver i alt	<u>13.757.426</u>	<u>13.735.427</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	666.670	666.670
6	Overført resultat	5.235.294	5.235.294
	Egenkapital i alt	<u>5.901.964</u>	<u>5.901.964</u>
Gældsforpligtelser			
7	Gæld til pengeinstitutter	4.326.193	4.341.461
7	Anden langfristet gæld	3.385.556	3.385.556
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.711.749</u>	<u>7.727.017</u>
	Gæld til tilknyttet virksomhed	0	94.946
	Anden gæld	11.500	11.500
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	132.213	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>143.713</u>	<u>106.446</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.855.462</u>	<u>7.833.463</u>
	Passiver i alt	<u>13.757.426</u>	<u>13.735.427</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
1. Andre finansielle indtægter		
Renter, tilknyttede virksomheder	12.918	12.237
	12.918	12.237
2. Andre finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	109.786	283.903
	109.786	283.903
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-19.740	0
Regulering af udskudt skat	-6.627	-61.740
	-26.367	-61.740
	<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
4. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Anskaffelsessum 1. juli	13.125.000	13.125.000
Kostpris 30. juni	13.125.000	13.125.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	13.125.000	13.125.000

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabsmæssig værdi hos P. Rømer Glas Holding ApS
P. Rømer Glas A/S, Holstebro	100 %	2.056.095	172.019	13.125.000

Noter

	<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	666.670	666.670
	666.670	666.670

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

6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	5.235.294	5.459.345
Årets overførte underskud	0	-224.051
	5.235.294	5.235.294

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2015</u>	<u>Gæld i alt 30/6 2014</u>
7. Gældsforpligtelser				
Gæld til pengeinstitutter	0	4.326.193	4.326.193	4.341.461
Anden langfristet gæld	0	3.385.556	3.385.556	3.385.556
	0	7.711.749	7.711.749	7.727.017

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgælden på 4.326 t.kr. har selskabet givet pant i kapitalandele i tilknyttet virksomhed, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2015 udgør 13.125 t.kr.

9. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jens Otto Damborg Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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