

# REVISIONSFIRMAET SVEND DØRFFER

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
SMEDEHOLM 13 C, 1. TV. - 2730 HERLEV - TLF. 43 71 94 18 - CVR. NR 15 65 97 77

## ÅRSRAPPORT 2015

### Alutec Glas og Aluminium A/S

Møllehaven 3  
4040 Jyllinge

CVR nr. 12948980

#### **Indsender:**

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS  
Smedeholm 13C, 1, tv.  
2730 Herlev

#### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 30. maj 2016



**Dirigent**  
Torben Hasselbalch

## Indholdsfortegnelse

---

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december	10
Noter	12

# Selskabsoplysninger

---

## Selskabet

Alutec Glas og Aluminium A/S  
Møllehaven 3  
4040 Jyllinge

CVR-nr.: 12948980  
Stiftelsesdato: 28. april 1989  
Hjemsted: Roskilde Kommune  
Regnskabsår: 1. januar 2015 - 31. december 2015

## Bestyrelse

Carsten Hasselbalch, formand  
Torben Hasselbalch  
Peter Sønderbæk

## Direktion

Torben Hasselbalch

## Revision

Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS  
Registrerede revisorer FSR  
Smedeholm 13 C, 1. tv.  
2730 Herlev

## Bankforbindelse

Nykredit Bank A/S  
Kalvebod Brygge 1-3  
1780 København V.

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
30. maj 2016, på selskabets adresse.

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er levering af  
alu-glasfacader samt andre glaskonstruktioner i aluminium.

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Alutec Glas og Aluminium A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Jyllinge, den 23. maj 2016

### Direktion:



Torben Hasselbalch

### Bestyrelse:



Carsten Hasselbalch



Torben Hasselbalch



Peter Sønderbæk

# Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

---

## Til kapitalejerne i Alutec Glas og Aluminium A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Alutec Glas og Aluminium A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar og den udførte revision

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 vurderingen 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 udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herlev, den 23. maj 2016

### Revisionsfirmaet Svend Dørffer ApS

CVR-nr. 15 65 97 77



Svend Dørffer  
Registreret revisor FSR

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Alutec Glas og Aluminium A/S for 2015 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

### Resultatopgørelsen

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre stykomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af selskabets medarbejdere.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til dagsværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Produktionsanlæg og maskiner samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger	50 år
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for fremstillede varer og handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Igangværende arbejder for fremmed regning måles som summen af kostpris for råvarer og hjælpematerialer, underentreprenører, direkte produktionsomkostninger og direkte løn med tillæg af avance. For projekter som strækker sig over flere regnskabsår indregnes avance i takt med færdiggørelse.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af bankindestående.

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

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%. sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil

### Sambeskatning

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk national sambeskatning. Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregningen af sambeskatningsbidrag mellem de modtager virksomheder med skattemæssigt underskud, sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssige overskud.

### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.



## Resultatopgørelse for tiden 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	2.438.598	1.504.762
<b>Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	-788.906	-578.246
Andre udgifter til social sikring	-24.107	-47.106
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-813.013</b>	<b>-625.352</b>
<b>Afskrivninger og nedskrivninger</b>		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	19.985	-69.893
<b>Afskrivninger og nedskrivninger i alt</b>	<b>19.985</b>	<b>-69.893</b>
<b>Finansiering</b>		
1. Andre finansielle indtægter	2.393	29.762
2. Øvrige finansielle omkostninger	-231.899	-227.178
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>1.416.064</b>	<b>612.101</b>
Skat af årets resultat	-349.583	-208.920
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>1.066.481</b>	<b>403.181</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat	1.066.481	403.181
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.066.481</b>	<b>403.181</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
Grunde og bygninger	2.757.080	2.807.540
Produktionsanlæg og maskiner	249.624	59.798
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.006.704</b>	<b>2.867.338</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.006.704</b>	<b>2.867.338</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	140.000	352.500
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>140.000</b>	<b>352.500</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.352.950	4.028.376
Igangværende arbejder for fremmed regning	700.708	613.600
Skatteaktiv	26.245	42.269
Andre tilgodehavender	44.221	91.919
Periodeafgrænsningsposter	43.028	32.165
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>10.167.152</b>	<b>4.808.329</b>
Likvide beholdninger	3.254.655	0
<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>3.254.655</b>	<b>0</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>13.561.807</b>	<b>5.160.829</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>16.568.511</b>	<b>8.028.167</b>

## Balance pr. 31. december

Note	2015	2014
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	500.000	500.000
Reserve for opskrivninger	868.165	868.165
Overført resultat	2.984.713	1.918.231
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>4.352.878</b>	<b>3.286.396</b>
<b>3. GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
Gæld til realkreditinstitutter	1.275.643	1.363.861
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.275.643</b>	<b>1.363.861</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Kreditinstitutter i øvrigt	1.796.526	1.376.998
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.364.889	447.161
Gæld til associerede virksomheder	-34.835	160.081
Selskabsskat	420.337	179.377
Anden gæld	4.213.890	1.175.499
Periodeafgrænsningsposter	23.000	15.500
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	156.183	23.294
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>10.939.990</b>	<b>3.377.910</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>12.215.633</b>	<b>4.741.771</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>16.568.511</b>	<b>8.028.167</b>

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
5. Eventualposter
6. Ejerforhold

## Noter

	2015	2014
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Renter, pengeinstitutter	0	483
Renter, tilknyttede selskaber	0	2.194
Kursgevinster	2.393	26.861
Rentegodtgørelse, selskabsskat	0	224
	<u>2.393</u>	<u>29.762</u>
<b>2. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Renter, pengeinstitutter	100.109	114.835
Renter, kreditorer	0	1.186
Provisioner	98.044	63.527
Renter, tilknyttede selskaber	7.158	16.910
Kurstab, realiseret	6.188	4.273
Renter, told og skat m.v.	0	1.279
Prioritetsrenter, realkredit	20.400	25.168
	<u>231.899</u>	<u>227.178</u>

### 3. GÆLDSFORPLIGTELSE

Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	966.748	1.054.966
--	---------	-----------

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Likvide bankkonti tkr. 3.250, er stillet som sikkerhed for mellemværende med penge-institut.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er deponeret skadeløsbrev nom. tkr. 950 med pant i det til enhver tid værende driftsmateriel, driftsinventar mv.

Arbejdsgarantier udgør tkr. 3.936. Betalingsgarantier udgør tkr. 8.493.

### 5. Eventualposter

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

### 6. Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Hasselholm Holding ApS  
Møllehaven 3  
4040 Jyllinge

CAJO ApS  
Møllehaven 3  
4040 Jyllinge