



Glasfagmanden A/S

Storskovvej 10

4681 Herfølge

CVR-nr. 21255297

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 01-06-2016

Jesper Kragh
Dirigent

Bent Pedersen, registreret revisor
Råmosevej 11 A, 4672 Klippinge
Tlf. 56 57 95 47 • Fax 56 57 95 49
bprevision@mail.dk • www.bp-revision.dk

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter.....	12

Glasfagmanden A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Glasfagmanden A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 31-05-2016

Direktion

Jesper Kragh
Direktør

Bestyrelse

Advokat Svend Aage Dreist Hansen
Formand

Jesper Kragh
Direktør

Claus Staschen

Glasfagmanden A/S

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Glasfagmanden A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Glasfagmanden A/S for regnskabsåret 2015. 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 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 revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorer 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Klippinge, den 31-05-2016

bp-revision

registrerede revisorer FSR-danske revisorer

CVR-nr. 15735376

Bent Pedersen

registreret revisor FSR

Glasfagmanden A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Glasfagmanden A/S Storskovvej 10 4681 Herfølge
Telefon	56 25 32 53
CVR-nr.	21255297
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Bestyrelse	Advokat Svend Aage Dreist Hansen , Formand Jesper Kragh , Direktør Claus Staschen
Direktion	Jesper Kragh , Direktør
Revisor	bp-revision registrerede revisorer FSR-danske revisorer Råmosevej 11 A 4672 Klippinge CVR-nr.: 15735376

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive glarmestervirksomhed samt mindre produktionsvirksomhed og anden efter bestyrelsens skøn dermed beslægtet virksomhed.

Efter frasalg af aktiviteten fungerer selskabet som holdingselskab for anparter i Glasfagmanden 2 ApS.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 35.836, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 444.614, og en egenkapital på kr. -346.100.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Going concern

En væsentlig forudsætning for fortsat drift er, at selskabet kan fremskaffe likviditet til betaling af krav efterhånden som de forfalder. Dette gælder særligt i de førstkomende år. Selskabet har en betalingsaftale med kreditinstituttet, og selskabets ledelse har positive forventninger til driften af datterselskabet og dermed likviditetsfremskattelsen i selskabet. Vi har derfor aflagt årsrapporten under forudsætning af fortsat drift. Selskabets pengeinstitut har bekræftet, at selskabet kan opretholde sine nuværende kreditfaciliteter i minimum 1 år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Glasfagmanden A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om reglerne for anlægsnote.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring og øvrige personaleomkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Glasfagmanden A/S

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-28.133	-59.157
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		80.445	34.467
Finansielle omkostninger	2	-46.821	-48.627
Resultat før skat		<u>5.491</u>	<u>-73.317</u>
Skat af årets resultat		<u>30.345</u>	<u>43.108</u>
Årets resultat		<u>35.836</u>	<u>-30.209</u>
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		80.445	34.467
Overført resultat		-44.609	-64.676
		<u>35.836</u>	<u>-30.209</u>

Glasfagmanden A/S

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3, 4	<u>414.170</u>	<u>333.725</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>414.170</u>	<u>333.725</u>
Anlægsaktiver		<u>414.170</u>	<u>333.725</u>
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		30.345	43.108
Andre tilgodehavender		<u>0</u>	<u>14.621</u>
Tilgodehavender		<u>30.345</u>	<u>57.729</u>
Likvide beholdninger		<u>99</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver		<u>30.444</u>	<u>57.729</u>
Aktiver		<u>444.614</u>	<u>391.454</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	6	306.531	226.086
Overført resultat	7	-1.152.631	-1.108.021
Egenkapital		<u>-346.100</u>	<u>-381.935</u>
Gæld til banker		<u>475.142</u>	<u>526.266</u>
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>475.142</u>	<u>526.266</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		49.842	46.230
Gæld til banker		0	2
Leverandører af varer og tjenesteydelser		37.284	24.870
Gæld til tilknyttede virksomheder		210.524	160.417
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		17.922	15.604
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>315.572</u>	<u>247.123</u>
Gældsforpligtelser		<u>790.714</u>	<u>773.389</u>
Passiver		<u>444.614</u>	<u>391.454</u>
Udskudte skatteaktiver og forpligtelser	9		
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

Noter

2015

2014

1. Going Concern

En væsentlig forudsætning for fortsat drift er, at selskabet kan fremskaffe likviditet til betaling af krav efterhånden som de forfalder. Dette gælder særligt i de førstkommande år. Selskabet har en betalingsaftale med kreditinstituttet, og selskabets ledelse har positive forventninger til driften af datterselskabet og dermed likviditetsfremskattelsen i selskabet. Vi har derfor aflagt årsrapporten under forudsætning af fortsat drift. Selskabets pengeinstitut har bekræftet, at selskabet kan opretholde sine nuværende kreditfaciliteter i minimum 1 år.

2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	46.821	48.627
Finansielle omkostninger i alt	<u>46.821</u>	<u>48.627</u>

3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Tilknyttede virksomheder

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %	Egenkapital	Resultat
Glasfagmanden 2 ApS	Herfølge	100,00	414.170	80.445
			<u>414.170</u>	<u>80.445</u>

4. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris primo	107.639	107.639
Kostpris ultimo	<u>107.639</u>	<u>107.639</u>

Opskrivninger primo	226.086	191.619
Årets opskrivning	80.445	34.467
Opskrivninger ultimo	<u>306.531</u>	<u>226.086</u>

Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>414.170</u>	<u>333.725</u>
------------------------------	----------------	----------------

5. Virksomhedskapital

Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Selskabskapitalen består af 100 aktier á nominelt kr. 5.000.
Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

6. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Saldo primo	226.086	191.619
Årets tilgang	80.445	34.467
Saldo ultimo	<u>306.531</u>	<u>226.086</u>

Noter

	2015	2014
7. Overført resultat		
Saldo primo	-1.108.022	-1.043.345
Årets resultat	-44.609	-64.676
Saldo ultimo	<u>-1.152.631</u>	<u>-1.108.021</u>

8. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	<u>475.142</u>	<u>49.842</u>	<u>234.960</u>
	<u>475.142</u>	<u>49.842</u>	<u>234.960</u>

9. Udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabet har et udskudt skatteaktiv, der med statusdagens selskabsskatteprocent på 22 har en værdi på op til 39.500 kr.

10. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har afgivet selvskyldner kaution for ethvert mellemværende som Glasfagmanden 2 ApS har eller måtte få med Jyske Bank koncernen.