

GLASFAGMANDEN A/S

Storskovvej 10
4681 Herfølge

CVR.nr.: 21 25 52 97

ÅRSRAPPORT 2022

Regnskabsperiode: 1/1 2022 - 31/12 2022

(25. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
6. juni 2023

Jesper Kragh
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/1 2022 - 31/12 2022	5.
Balance pr. 31/12 2022	6.
Egenkapitalopgørelse	8.
Noter	9.

Selskabsoplysninger

Selskab

GLASFAGMANDEN A/S
Storskovvej 10
4681 Herfølge

CVR.nr.: 21 25 52 97

Regnskabsperiode: 1/1 2022 - 31/12 2022

Stiftelsesdato: 19/10 1998

Bestyrelse

Casper Kærager
Susanne Holm
Jesper Kragh

Direktion

Jesper Kragh

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2022 - 31. december 2022 for GLASFAGMANDEN A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herfølge, den 6. juni 2023

Direktion

.....
Jesper Kragh

Bestyrelse

.....
Casper Kærager

.....
Susanne Holm

.....
Jesper Kragh

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

CKregnskab
Rådhusvej 71
4640 Faxe
CVR-nr.: 35 79 23 17

Resultatopgørelse 1/1 2022 - 31/12 2022

Note	2022	2021
BRUTTOTAB	-6.251	-6.126
1 Personaleomkostninger	0	0
2 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	43.536	92.896
Andre finansielle omkostninger	-28.456	-31.609
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	8.829	55.161
3 Skat af årets resultat	7.635	8.301
ÅRETS RESULTAT	16.464	63.462
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	43.536	92.896
Overført resultat	-27.072	-29.434
I ALT	16.464	63.462

Balance pr. 31/12 2022
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	847.608	804.072
Finansielle anlægsaktiver i alt	847.608	804.072
ANLÆGSAKTIVER I ALT	847.608	804.072
Udskudt skatteaktiv	4.504	10.612
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	13.743	27.588
Tilgodehavender i alt	18.247	38.200
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	18.247	38.200
AKTIVER I ALT	865.855	842.272

This document has esignatur Agreement-ID: 239886TuuZ250152184

Balance pr. 31/12 2022
Passiver

<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	757.608	714.072
Overført resultat	<u>-1.333.933</u>	<u>-1.306.861</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>-76.325</u>	<u>-92.789</u>
4 Anden langfristet gæld	<u>66.742</u>	<u>150.359</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>66.742</u>	<u>150.359</u>
4 Kortfristet del af langfristet gæld	75.000	65.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.000	5.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	10.617	10.618
Gæld til tilknyttede virksomheder	771.174	690.441
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>13.647</u>	<u>13.643</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>875.438</u>	<u>784.702</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>942.180</u>	<u>935.061</u>
PASSIVER I ALT	<u>865.855</u>	<u>842.272</u>
5 Eventualforpligtelser		
6 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
7 Hovedaktivitet		
8 Anvendt regnskabspraksis		

EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2022

	<u>1/1 2022</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/12 2022</u>
Aktiekapital	500.000	0	0	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	714.072	0	43.536	757.608
Overført resultat	-1.306.861	0	-27.072	-1.333.933
	<u>-92.789</u>	<u>0</u>	<u>16.464</u>	<u>-76.325</u>

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger	2022	2021
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
Note 2 - Kapitalandele		
Tilknyttede virksomheder		
Selskab	Andel	
Glasfagmanden 2 ApS, Herfølge	Pct.	
Kostpris primo	100,00%	90.000
Tilgang i året		0
Afgang i året		0
Kostpris ultimo		<u>90.000</u>
Op-/nedskrivninger primo		714.072
Resultatandel i året		43.536
Opskrivninger ultimo		<u>757.608</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	100,00%	<u>847.608</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	<u>847.608</u>	<u>804.072</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:	2022	2021
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-7.635	-8.301
	<u>-7.635</u>	<u>-8.301</u>
Note 4 - Langfristede gældsforpligtelser		
Jyske Bank	2022	2021
	141.742	215.359
Gæld i alt	141.742	215.359
Kortfristet del (1. års afdrag)	-75.000	-65.000
Langfristet gæld	<u>66.742</u>	<u>150.359</u>
Note 5 - Eventualforpligtelser		

Selskabet hæfter, ligesom det sambeskattede datterselskab Glasfagmanden 2 ApS hæfter, ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

NOTER

Note 6 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

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

Note 7 - Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive holdingvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note 8 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2022 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som

NOTER

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Der har ikke været omsætning i året.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

NOTER

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes i posten Anden gæld.

BALANCEN

Kapitalandele Tilknyttede Virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i moderselskabets balance efter indre værdis metode.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der er foretaget ud fra en vurdering af erhvervede virksomheders markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilknyttede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække tilknyttede virksomheders underbalance.

Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

NOTER

Selskabsskat

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealisationstværdi.

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 %.

Sambeskatning

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen som sambeskatningsbidrag under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

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

Jesper Kragh

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jesper Kragh

Direktør

ID: 2a866e7c-3ec7-48d4-abaa-3aa67d946015

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 13-06-2023 kl.: 08:23:58

Underskrevet med MitID



Jesper Kragh

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jesper Kragh

Bestyrelsesmedlem

ID: 2a866e7c-3ec7-48d4-abaa-3aa67d946015

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 13-06-2023 kl.: 08:32:22

Underskrevet med MitID



Susanne Holm

Navnet returneret af dansk MitID var:

Susanne Holm

Bestyrelsesmedlem

ID: f81246cf-c8f2-485e-bf1b-e6881ed5c327

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 13-06-2023 kl.: 16:08:55

Underskrevet med MitID



Casper Kærager

Navnet returneret af dansk MitID var:

Casper Kærager

Bestyrelsesmedlem

ID: 34ae1309-d8b1-4ddd-87a9-9667f203022a

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 13-06-2023 kl.: 08:27:41

Underskrevet med MitID



Jesper Kragh

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jesper Kragh

Dirigent

ID: 2a866e7c-3ec7-48d4-abaa-3aa67d946015

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 14-06-2023 kl.: 14:59:50

Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.