

Dansk Glas A/S

Rødager Alle 131

2610 Rødovre

CVR-nr. 21844985

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

18. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 16. december 2016

Jimmy Berger
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Dansk Glas 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 16. december 2016

Direktion

Jimmy Berger

Direktør

Bestyrelse

Casper Desvil Bech

Andreas Berger

Jimmy Berger

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Dansk Glas A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dansk Glas A/S for regnskabsåret 2015/16. 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i årets løb overtrådt merværdiafgiftslovens bestemmelser om korrekt indberetning af moms og afgifter. Overtrædelsen kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Den uafhængige revisors erklæring

Den ordinære generalforsamling er ikke afholdt rettidigt og i henhold til selskabslovens § 88 stk. 2 skal den afholdes i så god tid, at den godkendte årsrapport kan indsendes til Erhvervs- og Selskabsstyrelsen, så den er modtaget i styrelsen inden udløbet af fristen i årsregnskabsloven, jf. årsregnskabslovens § 138. Som følge heraf har selskabet overskredet fristen for indsendelse af årsrapporten, og overtrædelsen kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

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.

Brøndby, den 16. december 2016

ASSET Revision
Statsautoriseret
Revisionsanpartselskab
CVR-nr. 34901694

Jan Rasmussen
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Dansk Glas A/S
Rødager Alle 131
2610 Rødovre

E-mail

berger@glarmester.dk

Hjemmeside

www.glarmester.dk

CVR-nr.

21844985

Stiftelsesdato

12. juni 1999

Hjemsted

Rødovre

Regnskabsår

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Bestyrelse

Casper Desvil Bech
Andreas Berger
Jimmy Berger

Direktion

Jimmy Berger, Direktør

Revisor

ASSET Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartselskab
Kirkebjerg Parkvej 12
2605 Brøndby
CVR-nr.: 34901694

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består at drive byggevirksomhed, herunder totalentrepriser mv. og deraf beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 475.520, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 7.384.617, og en egenkapital på kr. 3.178.600.

Selskabets resultat anses for tilfredsstillende set i lyset af årets begivenheder.

Selskabet er flyttet til nye lokaler og har i året løb foretaget betydelig investering med istandsættelse af nyt lejemål, hvilket har påvirket driften og indtjeningen negativt. Det er dog ledelsens forventning at flytningen og investeringen vil påvirke selskabet positivt i årene fremover.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år. Det er ledelsens vurdering, at selskabets likviditet er tilstrækkelig til at finansiere selskabets drift og investeringer i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Dansk Glas A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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.

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.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	5 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder for egen regning måles til de medgået omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Anden gæld

Øvrige 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.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgræsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		5.171.569	3.128.971
Personaleomkostninger	1	-3.926.492	-4.035.769
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.318	-24.328
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		-9.284	0
Driftsresultat		1.184.475	-931.126
Finansielle indtægter	2	90.457	101.690
Finansielle omkostninger	3	-629.126	-163.618
Resultat før skat		645.806	-993.054
Skat af årets resultat	4	-170.286	171.149
Årets resultat		475.520	-821.905
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		475.520	-821.905
Resultatdesponering		475.520	-821.905

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	6.683	39.994
Indretning af lejede lokaler	6	1.182.395	0
Materielle anlægsaktiver		1.189.078	39.994
Deposita		0	58.759
Finansielle anlægsaktiver		0	58.759
Anlægsaktiver		1.189.078	98.753
Råvarer og hjælpematerialer		1.531.038	1.487.702
Varer under fremstilling		1.186.371	1.643.124
Varebeholdninger	7	2.717.409	3.130.826
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.555.647	2.091.681
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.860.880	1.471.204
Andre tilgodehavender		0	450.983
Udskudte skatteaktiver		37.072	207.358
Tilgodehavender		3.453.599	4.221.226
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	9.284
Værdipapirer og kapitalandele		0	9.284
Likvide beholdninger		24.531	1.397
Omsætningsaktiver		6.195.539	7.362.733
Aktiver		7.384.617	7.461.486

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	510.000	510.000
Overkurs ved emission	9	3.261.224	3.261.224
Overført resultat	10	-592.624	-1.068.144
Egenkapital		3.178.600	2.703.080
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		191.630	191.630
Langfristede gældsforpligtelser		191.630	191.630
Gæld til banker		938.956	717.727
Leverandører af varer og tjenesteydelser		864.623	1.534.763
Anden gæld		1.818.153	1.704.197
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		392.655	499.699
Periodeafgrænsningsposter		0	110.390
Kortfristede gældsforpligtelser		4.014.387	4.566.776
Gældsforpligtelser		4.206.017	4.758.406
Passiver		7.384.617	7.461.486
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
Lønninger	3.499.451	3.566.011
Pensioner	331.377	276.900
Andre omkostninger til social sikring	85.967	136.218
Andre personaleomkostninger	9.697	56.640
	3.926.492	4.035.769
Gennemsnitligt antal beskæftigede	11	10

2. Finansielle indtægter

	2015/16	2014/15
Andre finansielle indtægter	90.457	101.690
	90.457	101.690

3. Finansielle omkostninger

	2015/16	2014/15
Andre finansielle omkostninger	629.126	163.618
	629.126	163.618

4. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
Regulering af udskudt skat	170.286	-171.149
	170.286	-171.149

5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

	2016	2015
Kostpris primo	672.814	672.814
Kostpris ultimo	672.814	672.814
Af- og nedskrivninger primo	-632.820	-580.492
Årets afskrivninger	-33.311	-52.328
Af- og nedskrivninger ultimo	-666.131	-632.820
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.683	39.994

Noter

6. Indretning af lejede lokaler

	2016	2015
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.200.402	0
Kostpris ultimo	1.200.402	0
Årets afskrivninger	-18.007	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-18.007	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.182.395	0

7. Varebeholdninger

	2016	2015
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Råvarer og hjælpematerialer	1.531.038	1.487.702
Igangværende arbejder for egen regning	1.186.371	1.643.124
Varebeholdninger i alt	2.717.409	3.130.826

8. Virksomhedskapital

	2016	2015
Saldo primo	510.000	510.000
Saldo ultimo	510.000	510.000

9. Overkurs ved emission

	2016	2015
Saldo primo	3.261.224	3.261.224
Saldo ultimo	3.261.224	3.261.224

10. Overført resultat

	2016	2015
Saldo primo	-1.068.144	-246.239
Årets tilgang	475.520	-821.905
Saldo ultimo	-592.624	-1.068.144

Noter

11. Eventualforpligtelser

Der er blevet rejst krav mod selskabet på 1,4 mio. kr. Det er ledelsens vurdering, at kravet ikke er berettiget.

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

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten Berger-Berger Holding, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

13. Leasingforpligtelse

Selskabet har indgået leasingforpligtelser for følgende beløb:

Restløbetid på 3-48 mdr. med en gns. månedlig ydelige på 12 t.kr., i alt 198 t.kr.