

---

# ***Al-Glas ApS***

Niverød Kongevej 4, 2990 Nivå

## **Årsrapport for 2016**

---

CVR-nr. 25 87 34 83

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 5 /5 2017

Martin Pontoppidan  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 7

Noter, regnskabspraksis 10

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Al-Glas ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nivå, den 5. maj 2017

### **Direktion**

Martin Pontoppidan

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Al-Glas ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Al-Glas ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

## Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 5. maj 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Jesper Peter Falk

statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Al-Glas ApS  
Niverød Kongevej 4  
2990 Nivå

CVR-nr.: 25 87 34 83  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Stiftet: 30. januar 2001  
Regnskabsår: 16. regnskabsår  
Hjemstedskommune: Fredensborg

**Direktion**

Martin Pontoppidan

**Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Milnersvej 43  
3400 Hillerød

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.629.057</b>	<b>2.399.518</b>
Personaleomkostninger	2	-1.410.355	-1.630.612
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	3	-156.939	-141.850
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>61.763</b>	<b>627.056</b>
Finansielle indtægter	4	36.373	46.334
Finansielle omkostninger	5	-29.304	-42.048
<b>Resultat før skat</b>		<b>68.832</b>	<b>631.342</b>
Skat af årets resultat	6	-15.120	-149.056
<b>Årets resultat</b>		<b>53.712</b>	<b>482.286</b>

## Resultatdisponering

	2016 DKK	2015 DKK
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	300.000
Overført resultat	-246.288	182.286
	<b>53.712</b>	<b>482.286</b>

## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Goodwill		40.000	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	7	<b>40.000</b>	<b>0</b>
Grunde og bygninger		1.074.452	1.107.655
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		309.917	303.653
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	8	<b>1.384.369</b>	<b>1.411.308</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.424.369</b>	<b>1.411.308</b>
<b>Varebeholdninger</b>		<b>229.964</b>	<b>173.322</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		221.152	351.171
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		41.750	1.103.298
Andre tilgodehavender		24.979	24.252
Udskudt skatteaktiv		32.838	26.926
<b>Tilgodehavender</b>		<b>320.719</b>	<b>1.505.647</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.326.694</b>	<b>1.339.907</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.877.377</b>	<b>3.018.876</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.301.746</b>	<b>4.430.184</b>

# Balance 31. december

## Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.270.778	2.517.065
Foreslået udbytte for regnskabsåret		300.000	300.000
<b>Egenkapital</b>	<b>9</b>	<b>2.695.778</b>	<b>2.942.065</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		98.337	87.579
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	614.151
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.053	8.053
Selskabsskat		21.032	154.466
Anden gæld		478.546	623.870
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>605.968</b>	<b>1.488.119</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>605.968</b>	<b>1.488.119</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.301.746</b>	<b>4.430.184</b>
Hovedaktivitet	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	10		



# Noter til årsregnskabet

## 1 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive glarmester- og entreprenørvirksomhed samt aktiviteter i tilknytning hertil.

	2016	2015
	DKK	DKK
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.217.999	1.409.554
Pensioner	159.299	176.212
Andre omkostninger til social sikring	33.057	44.846
	<u>1.410.355</u>	<u>1.630.612</u>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u>4</u>	<u>4</u>
<b>3 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	10.000	0
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	146.939	141.850
	<u>156.939</u>	<u>141.850</u>
<b>4 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	36.373	46.334
	<u>36.373</u>	<u>46.334</u>
<b>5 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	29.304	24.972
Andre finansielle omkostninger	0	17.076
	<u>29.304</u>	<u>42.048</u>

## Noter til årsregnskabet

	2016 DKK	2015 DKK
<b>6 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	21.032	154.466
Årets udskudte skat	-5.912	-5.410
	<u>15.120</u>	<u>149.056</u>

### 7 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill DKK
Kostpris 1. januar	0
Tilgang i årets løb	50.000
Kostpris 31. december	<u>50.000</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	0
Årets afskrivninger	10.000
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>10.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<u><b>40.000</b></u>

### 8 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger DKK	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK	I alt DKK
Kostpris 1. januar	1.468.524	777.597	2.246.121
Tilgang i årets løb	0	135.000	135.000
Afgang i årets løb	0	-29.995	-29.995
Kostpris 31. december	<u>1.468.524</u>	<u>882.602</u>	<u>2.351.126</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	360.869	473.944	834.813
Årets afskrivninger	33.203	113.736	146.939
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-14.995	-14.995
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>394.072</u>	<u>572.685</u>	<u>966.757</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<u><b>1.074.452</b></u>	<u><b>309.917</b></u>	<u><b>1.384.369</b></u>

# Noter til årsregnskabet

## 9 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	125.000	2.517.066	300.000	2.942.066
Betalt ordinært udbytte	0	0	-300.000	-300.000
Årets resultat	0	-246.288	300.000	53.712
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>125.000</b>	<b>2.270.778</b>	<b>300.000</b>	<b>2.695.778</b>

Selskabskapitalen består af 100 anparter à nominelt DKK 1.250. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## 10 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Pontoppidan ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytte-skat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

# Noter, regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Al-Glas ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

### Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhengige omkostninger.

# Noter, regnskabspraksis

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Finansielle poster

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

## Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Patenter og licenser måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Patenter afskrives over den resterende patentperiode, og licenser afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 5 år.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	50 år
Ombygninger og forbedringer	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

## **Noter, regnskabspraksis**

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

### **Egenkapital**

#### ***Udbytte***

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### **Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser**

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 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.

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.

## **Noter, regnskabspraksis**

### **Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser**

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### **Finansielle gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.