

# **AN Metalfacader ApS**

**Møllebakken 4  
3200 Helsingør**

**CVR-nr. 29 53 55 23**

**Årsrapport for perioden  
1. juli 2016 til 30. juni 2017**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 5. oktober 2017

---

Allan Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	11
Balance 30. juni	12
Noter til årsrapporten	14

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for AN Metalfacader ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsinge, den 23. august 2017

### **Direktion**

Allan Nielsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i AN Metalfacader ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for AN Metalfacader ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 23. august 2017

Nærrevision A/S  
Godkendt revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 17 52 43 05

Stig Skovly  
Registreret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

AN Metalfacader ApS  
Møllebakken 4  
3200 Helsingør

Telefon: 48712525  
Telefax: 48713131  
E-mail: [info@an-metal.dk](mailto:info@an-metal.dk)  
Hjemmeside: [www.an-metal.dk](http://www.an-metal.dk)

CVR-nr.: 29 53 55 23  
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni  
Hjemsted: Gribskov

### Direktion

Allan Nielsen

### Revisor

Nærrevisión A/S  
Godkendt revisionsvirksomhed  
Rønnevangsalle 6  
3400 Hillerød

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at fremstilling og montering af vinduer, døre og facader i aluminium samt anden hermed beslægtet virksomhed.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for AN Metalfacader ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.



## Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Hensatte forpligtelser**

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

#### **Selskabsskat 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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>3.200.834</b>	<b>3.457.415</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-2.592.203</u>	<u>-2.664.721</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>608.631</b>	<b>792.694</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-62.475</u>	<u>-46.306</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>546.156</b>	<b>746.388</b>
Finansielle indtægter		272	100
Finansielle omkostninger		<u>-13.507</u>	<u>-9.327</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>532.921</b>	<b>737.161</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-118.093</u>	<u>-132.783</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>414.828</u></b>	<b><u>604.378</u></b>
Foreslået udbytte		250.000	351.200
Overført resultat		<u>164.828</u>	<u>253.178</u>
		<b><u>414.828</u></b>	<b><u>604.378</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>159.788</u>	<u>118.763</u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u><b>159.788</b></u>	<u><b>118.763</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>159.788</b></u>	<u><b>118.763</b></u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>586.237</u>	<u>473.844</u>
<b>Varebeholdninger</b>		<u><b>586.237</b></u>	<u><b>473.844</b></u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.477.948	1.628.865
Igangværende arbejder for fremmed regning		434.644	420.145
Udskudt skatteaktiv		11.419	13.198
Periodeafgrænsningsposter		<u>143.436</u>	<u>134.365</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>2.067.447</b></u>	<u><b>2.196.573</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>936.083</b></u>	<u><b>559.529</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>3.589.767</b></u>	<u><b>3.229.946</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>3.749.555</b></u></u>	<u><u><b>3.348.709</b></u></u>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.427.563	1.262.734
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>250.000</u>	<u>351.200</u>
<b>Egenkapital</b>	5	<b><u>1.802.563</u></b>	<b><u>1.738.934</u></b>
Selskabsskat		<u>116.314</u>	<u>160.072</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>116.314</u></b>	<b><u>160.072</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		925.485	568.098
Gæld til tilknyttede virksomheder		232.606	218.442
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		80	185
Anden gæld		<u>672.507</u>	<u>662.978</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>1.830.678</u></b>	<b><u>1.449.703</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.946.992</u></b>	<b><u>1.609.775</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>3.749.555</u></b>	<b><u>3.348.709</u></b>
Leje og leasingforpligtelser	6		
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

## Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	2.213.043	2.278.409
Pensioner	252.202	273.458
Andre omkostninger til social sikring	126.958	112.854
	<u><b>2.592.203</b></u>	<u><b>2.664.721</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>62.475</u>	<u>46.306</u>
	<u><b>62.475</b></u>	<u><b>46.306</b></u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>62.475</u>	<u>46.306</u>
	<u><b>62.475</b></u>	<u><b>46.306</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	116.314	160.072
Årets udskudte skat	<u>1.779</u>	<u>-27.289</u>
	<u><b>118.093</b></u>	<u><b>132.783</b></u>

## Noter til årsrapporten

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2016	841.721
Tilgang i årets løb	103.500
Afgang i årets løb	<u>-404.520</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>540.701</u>
Opskrivninger 1. juli 2016	<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2017	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	722.958
Årets afskrivninger	62.475
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-404.520</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>380.913</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017</b>	<b><u><u>159.788</u></u></b>

### 5 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	1.262.735	351.200	1.738.935
Betalt ordinært udbytte	0	0	-351.200	-351.200
Årets resultat	0	164.828	250.000	414.828
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b><u><u>125.000</u></u></b>	<b><u><u>1.427.563</u></u></b>	<b><u><u>250.000</u></u></b>	<b><u><u>1.802.563</u></u></b>



## Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
<b>6 Leje og leasingforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	376.324	386.657
Mellem 1 og 5 år	<u>828.455</u>	<u>1.025.779</u>
	<u><b>1.204.779</b></u>	<u><b>1.412.436</b></u>
Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing.		
Forventede restværdier ved kontraktens udløb.	137.700	137.700
Lejeforpligtelser, uopsigelsesperiode 12 mdr.	112.944	112.382

## 7 Eventualposter m.v.

Selskabet har pr. balancedagen tegnet arbejdsgarantier på i alt kr. 324.367.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Line Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har arbejdsgarantier på i alt kr. 134.614 pr. balancedatoen.

## 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er tinglyst skadeløsbrev vedrørende virksomhedspant i goodwill, varebeholdninger, tilgodehavender fra salg, automobiler, driftsinventar og driftsmateriel på i alt kr. 200.000.

Af likvide beholdninger udgør kr. 123.301 indskud vedrørende garantiarbejder.