

Dagnæs Glaslager Tømrer/Snedker A/S

Sognegårdsvej 6

8700 Horsens

CVR-nr. 32 89 39 02

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 19/03 2019

Michael Kallesø Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018	12
Balance pr. 31. december 2018	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2018	16
Noter til årsrapporten	17

Selskabsoplysninger

Selskabet

Dagnæs Glaslager Tømrer/Snedker A/S
Sognegårdsvej 6
8700 Horsens

CVR-nr.: 32 89 39 02
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Henrik Kallesø Hansen, formand
Pernille Kallesø Hansen
Michael Kallesø Hansen

Direktion

Michael Kallesø Hansen, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Dagnæs Glaslager Tømrer/Snedker 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. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 18. marts 2019

Direktion

Michael Kallesø Hansen
direktør

Bestyrelse

Henrik Kallesø Hansen
formand

Pernille Kallesø Hansen

Michael Kallesø Hansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Dagnæs Glaslager Tømrer/Snedker A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dagnæs Glaslager Tømrer/Snedker A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Horsens, den 18. marts 2019

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28681

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af glarmester-, tømrer- og byggevirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 47.138, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 2.987.615.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dagnæs Glaslager Tømrer/Snedker A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 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.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Andre eksterne omkostninger

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

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.

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 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 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.

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

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	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme udgør investeringer i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftsafkast og/eller kapitalgevinst ved videresalg.

Investeringsejendomme måles ved anskaffelse til kostpris omfattende anskaffelsespris inkl. købsomkostninger.

Renteomkostninger på lån indregnes ikke i kostprisen i opførelses- og ombygningsperioder.

Efter første indregning måles investeringsejendomme til kostpris fratrukket årets af- og nedskrivninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

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.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		3.566.135	3.702.886
Personaleomkostninger	1	<u>(3.305.814)</u>	<u>(3.101.781)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		260.321	601.105
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>(167.221)</u>	<u>(36.019)</u>
Resultat før finansielle poster		93.100	565.086
Finansielle indtægter	3	30.707	25.597
Finansielle omkostninger	4	<u>(60.543)</u>	<u>(536)</u>
Resultat før skat		63.264	590.147
Skat af årets resultat	5	<u>(16.126)</u>	<u>(133.906)</u>
Årets resultat		<u>47.138</u>	<u>456.241</u>
Overført resultat		<u>47.138</u>	<u>456.241</u>
		<u>47.138</u>	<u>456.241</u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Andre investeringsaktiver	6	441.886	407.600
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	663.889	831.110
Materielle anlægsaktiver under udførelse	7	913.103	820.780
Materielle anlægsaktiver		<u>2.018.878</u>	<u>2.059.490</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		51.000	51.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>51.000</u>	<u>51.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.069.878</u>	<u>2.110.490</u>
Råvarer og hjælpematerialer		128.605	115.299
Varebeholdninger		<u>128.605</u>	<u>115.299</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		607.045	699.454
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.025.000	1.060.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.122.094	665.829
Andre tilgodehavender		154.772	268.124
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		6.250	0
Tilgodehavender		<u>3.915.161</u>	<u>2.693.407</u>
Likvide beholdninger		<u>582</u>	<u>3.992</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.044.348</u>	<u>2.812.698</u>
Aktiver i alt		<u>6.114.226</u>	<u>4.923.188</u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		2.487.615	2.440.477
Egenkapital	8	<u>2.987.615</u>	<u>2.940.477</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	75.015	52.639
Hensatte forpligtelser i alt		<u>75.015</u>	<u>52.639</u>
Andre kreditinstitutter		435.593	578.167
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>435.593</u>	<u>578.167</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	136.664	121.741
Kreditinstitutter		890.930	233.097
Leverandører af varer og tjenesteydelser		561.786	291.809
Selskabsskat		0	65.978
Anden gæld		1.025.623	638.280
Periodeafgrænsningsposter		1.000	1.000
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.616.003</u>	<u>1.351.905</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.051.596</u>	<u>1.930.072</u>
Passiver i alt		<u>6.114.226</u>	<u>4.923.188</u>
Eventualposter mv.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2018	500.000	2.440.477	2.940.477
Årets resultat	0	47.138	47.138
Egenkapital 31. december 2018	500.000	2.487.615	2.987.615

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Årets resultat		47.138	456.241
Reguleringer	14	213.183	114.883
Ændring i driftskapital	15	<u>(571.488)</u>	<u>(1.081.671)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		(311.167)	(510.547)
Renteindbetalinger og lignende		30.707	25.597
Renteudbetalinger og lignende		<u>(60.546)</u>	<u>(533)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		(341.006)	(485.483)
Betalt selskabsskat		<u>(65.978)</u>	<u>(284.680)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		(406.984)	(770.163)
Køb af materielle anlægsaktiver		(126.608)	(886.102)
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	(30.000)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>97.000</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(126.608)	(819.102)
Tilbagebetaling af gæld til kreditinstitutter		(127.651)	0
Optagelse af gæld til kreditinstitutter		<u>0</u>	<u>699.908</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(127.651)	699.908
Ændring i likvider		(661.243)	(889.357)
Likvide beholdninger		3.992	660.252
Kassekredit		<u>(233.097)</u>	<u>0</u>
Likvider 1. januar 2018		<u>(229.105)</u>	<u>660.252</u>
Likvider 31. december 2018		(890.348)	(229.105)
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		582	3.992
Kassekredit		<u>(890.930)</u>	<u>(233.097)</u>
Likvider 31. december 2018		(890.348)	(229.105)

Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.845.061	2.662.930
Pensioner	294.015	275.191
Andre omkostninger til social sikring	125.608	118.199
Andre personaleomkostninger	41.130	45.461
	3.305.814	3.101.781
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	10	10
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	167.221	36.019
	167.221	36.019
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	30.583	24.620
Andre finansielle indtægter	124	977
	30.707	25.597
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	60.543	536
	60.543	536

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	(6.250)	65.978
Årets udskudte skat	<u>22.376</u>	<u>67.928</u>
	<u>16.126</u>	<u>133.906</u>
6 Aktiver der måles til dagsværdi		Andre
		investeringsakt
		iver
		<u> </u>
Kostpris 1. januar 2018		407.600
Tilgang i årets løb		<u>34.286</u>
Kostpris 31. december 2018		<u>441.886</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018		<u>441.886</u>

Noter til årsrapporten

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Materielle an- lægsaktiver un- der udførelse
Kostpris 1. januar 2018	1.052.746	820.780
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>92.323</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>1.052.746</u>	<u>913.103</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	221.636	0
Årets afskrivninger	<u>167.221</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>388.857</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>663.889</u>	<u>913.103</u>

8 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 500.000 aktier à nominelt kr. 1. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

	2018	2017
	kr.	kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2018	52.639	52.639
Hensat i året	<u>22.376</u>	<u>0</u>
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2018	<u>75.015</u>	<u>52.639</u>

Noter til årsrapporten

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld	Gæld	Afdrag	Restgæld
	1. januar 2018	31. december 2018	næste år	efter 5 år
Andre kreditinstitutter	699.908	572.257	136.664	0
	699.908	572.257	136.664	0

11 Eventualposter mv.

Seskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i Dagnæs Glaslager Holding ApS koncernen. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen.

For årene 2019-2020 er der indgået operationelle leasingaftaler.

De samlede leasingforpligtelser udgør 34 t.kr. pr. 31.12.2018.

Årlig leasingydelse over de næste 12 måneder udgør 17 t.kr.

Der er indgået lejekontrakt vedrørende leje af lokaler beliggende på Sognegårdsvej 6, Horsens. Lejekontrakten kan opsiges til fraflytning med 12 måneders varsel. Årlig husleje over de næste 12 måneder udgør 264 t.kr.

Noter til årsrapporten

12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet virksomhedspant på 500 t.kr. overfor pengeinstitut. Virksomhedspantet omfatter simple fordringer, regnskabsmæssig værdi 576 t.kr. pr. 31.12.2018, lagre af råvarer og hjælpematerialer, regnskabsmæssig værdi 129 t.kr. pr. 31.12.2018.

Af den bogførte værdi på anlægsaktiver udgør 664 t.kr. aktiver med ejendomsforbehold.

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Dagnæs Glaslager Holding ApS, CVR-nr. 36 46 32 28

	2018	2017
	kr.	kr.
14 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(30.707)	(25.597)
Finansielle omkostninger	60.543	536
Af- og nedskrivninger	167.221	6.038
Skat af årets resultat	16.126	133.906
	213.183	114.883
15 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	(13.306)	(1.706)
Ændring i tilgodehavender	(1.215.503)	(1.041.457)
Ændring i leverandører mv.	657.321	(38.508)
	(571.488)	(1.081.671)