

Dagnæs Glaslager Tømrer/Snedker A/S

Sognegårdsvej 6
8700 Horsens

CVR-nr. 32 89 39 02

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 18/04 2017

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 2016	12
Balance pr. 31. december 2016	13
Egenkapitalopgørelse	15
Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016	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
Hjemsted: Horsens

Bestyrelse

Henrik Kallesø Hansen, formand
Pernille Kallesø Hansen, næstformand
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 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 29. marts 2017

Direktion

Michael Kallesø Hansen
direktør

Bestyrelse

Henrik Kallesø Hansen
formand

Pernille Kallesø Hansen
næst formand

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 2016, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 29. marts 2017

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor

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 2016 udviser et overskud på kr. 1.011.837, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.484.236.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dagnæs Glaslager Tømrer/Snedker A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør . Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

Anvendt regnskabspraksis

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	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

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

Investeringsjendomme

Investeringsjendomme 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.

Investeringsjendomme 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.

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

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.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrøm 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.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af koncernens 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 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		4.552.894	3.990
Personaleomkostninger	1	<u>(3.168.383)</u>	<u>(2.986)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		1.384.511	1.004
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>(90.319)</u>	<u>(116)</u>
Resultat før finansielle poster		1.294.192	888
Finansielle indtægter	3	11.897	30
Finansielle omkostninger	4	<u>(2.086)</u>	<u>(527)</u>
Resultat før skat		1.304.003	391
Skat af årets resultat	5	<u>(292.166)</u>	<u>(110)</u>
Årets resultat		<u>1.011.837</u>	<u>281</u>
Overført resultat		<u>1.011.837</u>	<u>281</u>
		<u>1.011.837</u>	<u>281</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Aktiver			
Goodwill		0	43
Immaterielle anlægsaktiver	6	<u>0</u>	<u>43</u>
Andre investeringsaktiver	7	407.600	78
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	8	48.046	95
Indretning af lejede lokaler	8	0	0
Materielle anlægsaktiver under udførelse	8	820.780	820
Materielle anlægsaktiver		<u>1.276.426</u>	<u>993</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		21.000	21
Finansielle anlægsaktiver		<u>21.000</u>	<u>21</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.297.426</u>	<u>1.057</u>
Råvarer og hjælpematerialer		113.593	124
Varebeholdninger		<u>113.593</u>	<u>124</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.147.727	1.080
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	189
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		407.855	245
Andre tilgodehavender		96.369	19
Udskudt skatteaktiv	9	15.289	23
Periodeafgrænsningsposter		0	69
Tilgodehavender		<u>1.667.240</u>	<u>1.625</u>
Likvide beholdninger		<u>660.252</u>	<u>110</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.441.085</u>	<u>1.859</u>
Aktiver i alt		<u>3.738.511</u>	<u>2.916</u>

Balance pr. 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		1.984.236	973
Egenkapital	10	<u>2.484.236</u>	<u>1.473</u>
Kreditinstitutter		0	75
Leverandører af varer og tjenesteydelser		421.831	498
Selskabsskat		284.680	106
Anden gæld		546.764	764
Periodeafgrænsningsposter		1.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.254.275</u>	<u>1.443</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.254.275</u>	<u>1.443</u>
Passiver i alt		<u>3.738.511</u>	<u>2.916</u>
Eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		
Nærtstående parter og ejerforhold	13		

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	972.399	1.472.399
Årets resultat	0	1.011.837	1.011.837
Egenkapital 31. december 2016	500.000	1.984.236	2.484.236

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> t.kr.
Årets resultat		1.011.837	281
Reguleringer	14	372.674	723
Ændring i driftskapital	15	<u>(332.595)</u>	<u>650</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		1.051.916	1.654
Renteindbetalinger og lignende		11.897	30
Renteudbetalinger og lignende		<u>(2.086)</u>	<u>(28)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		1.061.727	1.656
Betalt selskabsskat		<u>(105.868)</u>	<u>(212)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		955.859	1.444
Køb af materielle anlægsaktiver		(330.990)	(78)
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		0	(499)
Køb af omsætningsværdipapirer		<u>0</u>	<u>(537)</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(330.990)	(1.114)
Ændring i likvider		624.869	330
Likvide beholdninger		110.351	2
Kassekredit		<u>(74.968)</u>	<u>(297)</u>
Likvider 1. januar 2016		<u>35.383</u>	<u>(295)</u>
Likvider 31. december 2016		660.252	35
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		660.252	110
Kassekredit		<u>0</u>	<u>(75)</u>
Likvider 31. december 2016		660.252	35

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.705.253	2.547
Pensioner	280.627	262
Andre omkostninger til social sikring	116.704	101
Andre personaleomkostninger	65.799	76
	3.168.383	2.986
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	9	9
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	42.857	43
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	47.462	73
	90.319	116
der fordeler sig således:		
Goodwill	42.857	43
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	47.462	53
Indretning af lejede lokaler	0	20
	90.319	116
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	10.570	23
Andre finansielle indtægter	1.327	7
	11.897	30

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	t.kr.
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.086	527
	2.086	527
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	284.680	106
Årets udskudte skat	7.486	5
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	(1)
	292.166	110
6 Immaterielle anlægsaktiver		
		Goodwill
Kostpris 1. januar 2016		300.000
Kostpris 31. december 2016		300.000
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		257.143
Årets afskrivninger		42.857
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		300.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		0

Noter til årsrapporten

7 Aktiver der måles til dagsværdi

	Andre investeringsakt iver
Kostpris 1. januar 2016	77.600
Tilgang i årets løb	330.000
Kostpris 31. december 2016	407.600
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	407.600

8 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler	Materielle an- lægsaktiver un- der udførelse
Kostpris 1. januar 2016	466.340	576.850	819.790
Tilgang i årets løb	0	0	990
Kostpris 31. december 2016	466.340	576.850	820.780
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	370.832	576.850	0
Årets afskrivninger	47.462	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	418.294	576.850	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	48.046	0	820.780

Noter til årsrapporten

	2016	2015
	kr.	t.kr.
9 Hensættelse til udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	0	9
Materielle anlægsaktiver	(40.908)	(36)
Skattemæssigt underskud	25.619	4
Overført til udskudt skatteaktiv	15.289	23
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	15.289	23
Regnskabsmæssig værdi	15.289	23

10 Egenkapital

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

11 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i Dagnæs Glaslager Holding ApS koncernen og hæfter solidarisk 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.

For årene 2017-2021 er der indgået operationelle leasingaftaler.

De samlede leasingforpligtelser udgør 119 t.kr. pr. 31.12.2016.

Årlig leasingydelse over de næste 12 måneder udgør 34 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 1,,148 t.kr. pr. 31.12.2016, lagre af råvarer og hjælpematerialer, regnskabsmæssig værdi 114 t.kr. pr. 31.12.2016 samt driftsinventar og driftsmateriel, regnskabsmæssig værdi 48 t.kr. pr. 31.12.2016.

Selskabet har stillet arbejdsgarantier på i alt 23 t.kr.

13 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

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

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

14 Pengestrømsopgørelse - reguleringer

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	t.kr.
Finansielle indtægter	(11.897)	(30)
Finansielle omkostninger	2.086	527
Af- og nedskrivninger	90.319	116
Skat af årets resultat	292.166	110
	<u>372.674</u>	<u>723</u>

15 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital

Ændring i varebeholdninger	10.617	31
Ændring i tilgodehavender	(49.334)	565
Ændring i leverandører mv.	(293.878)	54
	<u>(332.595)</u>	<u>650</u>