

## Glas i Silkeborg ApS

Bergsøesvej 1 D  
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 33 37 19 69

---

### Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling  
den 21/6 2016



Claus Grøndal  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
 Selskabsoplysninger.....	 4
 <b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-12

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for Glas i Silkeborg ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 15. juni 2016

## Direktion

  
Jens Peter Jensen

  
Claus Grøndal

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

## Til kapitalejerne i Glas i Silkeborg ApS

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Glas i Silkeborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om 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.

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 den finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 16. juni 2016

### REVISORERNE HOSTRUPHUS

#### Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95



Per Krogh

registreret revisor, FSR

# Selskabsoplysninger

**Selskabet**

Glas i Silkeborg ApS  
Bergsøesvej 1 D  
8600 Silkeborg

Telefon: 70 22 60 40  
Telefax: 86 80 60 41  
Hjemmeside: [www.glassilkeborg.dk](http://www.glassilkeborg.dk)  
E-mail: [info@glassilkeborg.dk](mailto:info@glassilkeborg.dk)

CVR-nr.: 33 37 19 69  
Stiftet: 21. december 2010  
Hjemstedskommune: Silkeborg  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Jens Peter Jensen  
Claus Grøndal

**Revision**

Revisorerne Hostruphus  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Hostrupgade 41  
8600 Silkeborg

**Pengeinstitut**

Jyske Bank  
Vestergade 8-10  
8600 Silkeborg

# Resultatopgørelse

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
	1.144.162	816.125
	-748.068	-686.981
1 Personaleomkostninger	<u>396.095</u>	<u>129.144</u>
<b>INDTJENINGSBIDRAG</b>		
	-26.317	-16.302
Af- og nedskrivninger	<u>369.778</u>	<u>112.842</u>
<b>RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT</b>		
	-3.969	-4.296
2 Finansielle omkostninger	<u>365.808</u>	<u>108.546</u>
<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>		
	-91.175	-39.365
Skat af årets resultat	<u>274.633</u>	<u>69.181</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
	300.000	199.600
Udbytte for regnskabsåret		
	-25.367	-130.419
Overført resultat	<u>274.633</u>	<u>69.181</u>
<b>Disponeret i alt</b>		

# Balance

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>	
	kr.	kr.	
<b>AKTIVER</b>			
3	Driftsmateriel og inventar	83.922	92.339
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<u>83.922</u>	<u>92.339</u>
	Deposita	42.900	42.900
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<u>42.900</u>	<u>42.900</u>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<u>126.822</u>	<u>135.239</u>
	<b>Varebeholdninger</b>	<u>71.500</u>	<u>64.487</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	622.471	235.726
	Andre tilgodehavender	69.157	71.559
	Periodeafgrænsningsposter	21.250	37.500
	<b>Tilgodehavender</b>	<u>712.879</u>	<u>344.785</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>577.893</u>	<u>594.076</u>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<u>1.362.271</u>	<u>1.003.348</u>
	<b>AKTIVER</b>	<u><u>1.489.093</u></u>	<u><u>1.138.586</u></u>

# Balance

Note	2015	2014
	kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>		
Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	333.503	358.870
Forslag til udbytte for regnskabsåret	300.000	199.600
4 <b>EGENKAPITAL</b>	<u>713.503</u>	<u>638.470</u>
Hensættelser til udskudt skat	7.873	12.978
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<u>7.873</u>	<u>12.978</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	285.906	175.614
Skyldig selskabsskat	79.026	19.232
Anden gæld	402.785	292.292
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<u>767.717</u>	<u>487.138</u>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<u>767.717</u>	<u>487.138</u>
<b>PASSIVER</b>	<u>1.489.093</u>	<u>1.138.586</u>
5 Kontraktlige forpligtelser		
6 Hovedaktivitet		



# Noter

Note	2015	2014
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	610.345	582.552
Pensioner	76.743	46.749
Andre udgifter til social sikring	31.957	26.469
Øvrige personaleomkostninger	29.022	31.211
	<u>748.068</u>	<u>686.981</u>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	3.969	4.296
	<u>3.969</u>	<u>4.296</u>
<b>3 Driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris, primo	108.641	71.000
Årets tilgang	17.900	62.641
Årets afgang	0	-25.000
<i>Kostpris, ultimo</i>	<u>126.541</u>	<u>108.641</u>
Afskrivninger, primo	16.302	25.000
Afskrivninger på udgåede aktiver tilbageført	0	-25.000
Årets afskrivninger	26.317	16.302
<i>Afskrivninger, ultimo</i>	<u>42.619</u>	<u>16.302</u>
<i>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</i>	<u>83.922</u>	<u>92.339</u>
<b>4 Egenkapital</b>		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital, primo	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført resultat, primo	358.870	489.289
Overført årets resultat	-25.367	-130.419
	<u>333.503</u>	<u>358.870</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	199.600	0
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-199.600	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	300.000	199.600
	<u>300.000</u>	<u>199.600</u>

# Noter

Note	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
------	--------------------	--------------------

## 5 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 171.600. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel, dog tidligst til ophør pr. 1. november 2019.

Der er indgået operationelle leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid 4 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.080, i alt kr. 8.320.

Restløbetid 23 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på kr. 2.241, i alt kr. 51.543.

## 6 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år drift af glarmestervirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

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.

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

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

# Anvendt regnskabspraksis

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt 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:

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationel leasing og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

# Anvendt regnskabspraksis

## **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

## **Udbytte**

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

## **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

## **Gældsforpligtelser**

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