



*JD Glas Lolland-Falster ApS
Klostergade 13
4900 Nakskov*

CVR-nr: 34 71 28 24

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2016 - 30. september 2017*

(5. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 6. februar 2018

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger	3
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning mv.	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	J D Glas Lolland-Falster ApS Klostergade 13 4900 Nakskov
	Telefon: 54 92 64 56 Telefax: 54 95 64 56 E-mail: jdglas@jdglas.dk
	CVR-nr.: 34 71 28 24 Stiftet: 1. oktober 2012 Hjemsted: Lolland Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Flemming Willum Petersen
Pengeinstitut	Lollands Bank Nybrogade 3 4900 Nakskov
Revisor	DAN REVISION NAKSKOV A/S Registrerede revisorer Danagade 11 4900 Nakskov
Ejerforhold	Willum Glas ApS, Jernbanegade 21, 4880 Nysted
Hovedaktivitet	Selskabets formål er at udøve virksomhed inden for glarmesterfaget med reparationer og salg af termoruder samt levering og montering af nye vinduer og døre m.m, samt aktiviteter i tilknytning hertil.
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 6. februar 2018 på selskabets adresse.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for J D Glas Lolland-Falster ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nakskov, den 30 / 1 2018

Direktion



Flemming Willum Petersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i J D Glas Lolland-Falster ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for J D Glas Lolland-Falster ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 Deres 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, De 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.

Nakskov, den 30 / 1 2018

DAN REVISION NAKSKOV A/S

Registrerede revisorer

CVR-nr.: 71580113



Jens Green

Registreret revisor

mne415

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at udøve virksomhed inden for glarmesterfaget med reparation og salg af termoruder samt levering og montering af nye vinduer og døre m.m., samt aktiviteter i tilknytninger hertil.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket resultatet eller udviklingen i egenkapitalen.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for J D Glas Lolland-Falster ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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 indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Leasing

Ydelser til operationelle leasingkontrakter indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden. Restforpligtelsen oplyses under eventualforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Selskabet har i gennemsnit haft 3 ansatte.

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med Willum Glas ApS.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Produktionsanlæg og maskiner	3-8 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under 13.200 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealisationspris, såfremt denne er lavere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16
BRUTTOFORTJENESTE	1.130.276	1.041.304
1 Personaleomkostninger.....	1.015.819-	912.072-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	40.000-	40.000-
Andre driftsomkostninger.....	6.000-	0
DRIFTSRESULTAT	68.457	89.232
Andre finansielle indtægter	129	253
Andre finansielle omkostninger.....	31.717-	27.731-
RESULTAT FØR SKAT	36.869	61.754
Skat af årets resultat.....	7.837-	4.970-
ÅRETS RESULTAT	29.032	56.784
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	30.000	50.000
Overført resultat.....	968-	6.784
DISPONERET I ALT	29.032	56.784

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
 AKTIVER

	2017	2016
Produktionsanlæg og maskiner.....	120.000	160.000
Materielle anlægsaktiver	120.000	160.000
Deposita.....	10.720	10.720
Finansielle anlægsaktiver	10.720	10.720
ANLÆGSAKTIVER	130.720	170.720
Råvarer og hjælpematerialer.....	352.638	288.486
Varebeholdninger	352.638	288.486
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	375.531	469.704
Igangværende arbejder for fremmed regning	41.069	8.296
Selskabsskat.....	3.000	3.000
Periodeafgrænsningsposter.....	10.443	10.034
Tilgodehavender	430.043	491.034
Likvide beholdninger	162.486	120.733
OMSÆTNINGSAKTIVER	945.167	900.253
AKTIVER	1.075.887	1.070.973

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	23.245	24.213
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	30.000	50.000
2 EGENKAPITAL.....	133.245	154.213
3 Hensættelse til udskudt skat.....	7.837	0
HENSATTE FORPLIGTELSER.....	7.837	0
Kreditinstitutter.....	393.310	393.310
4 Langfristede gældsforpligtelser.....	393.310	393.310
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	275.923	250.772
Anden gæld.....	214.795	172.145
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	50.777	100.533
Kortfristede gældsforpligtelser.....	541.495	523.450
GÆLDSFORPLIGTELSER.....	934.805	916.760
PASSIVER.....	1.075.887	1.070.973
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016/17	2015/16
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	914.600	809.618
Pensioner	63.701	61.116
Andre omkostninger til social sikring	37.518	41.338
Personaleomkostninger i alt	1.015.819	912.072

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital				
Virksomhedskapital	80.000	0	0	80.000
Overført resultat	24.213	0	968-	23.245
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	50.000	50.000-	30.000	30.000
	<u>154.213</u>	<u>50.000-</u>	<u>29.032</u>	<u>133.245</u>

	Regnskabsmæssig værdi	Skattemæssig værdi	Midlertidig forskel
3 Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver	120.000	84.375	35.625
Omsætningsaktiver	942.167	942.167	0
Langfristede gældsforpligtelser	393.310-	393.310-	0
	<u>668.857</u>	<u>633.232</u>	<u>35.625</u>
Hensættelse til udskudt skat			7.837

2017

2016

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Restgæld efter 5 år
4 Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter.....	393.310	393.310	141.310-
	<u>393.310</u>	<u>393.310</u>	<u>141.310-</u>

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Leasingforpligtelser

Vedr. operation leasing:

Peugeot Boxer DB 335 leaset for perioden 20/12-2017 - 1/12 2022 (Scarpværdi på kr. 25.000 ved udløb) Der resterer ydelser på kr. 186.100.