

Glas Team Gruppen ApS

Smedeholm 11
2730 Herlev

CVR.nr.: 34 80 32 50

ÅRSRAPPORT 2017/2018

Regnskabsperiode: 1/5 2017 - 30/4 2018

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
3. oktober 2018

Malene Elmbjerg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/5 2017 - 30/4 2018	4.
Balance pr. 30/4 2018	5.
Noter	7.

Selskabsoplysninger

Selskab

Glas Team Gruppen ApS
Smedeholm 11
2730 Herlev

CVR.nr.: 34 80 32 50

Regnskabsperiode: 1/5 2017 - 30/4 2018

Stiftelsesdato: 23/11 2012

Direktion

Malene Elmbjerg

Resultatopgørelse 1/5 2017 - 30/4 2018

Note	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.914.863	2.507.894
1 Personaleomkostninger	-1.749.147	-2.505.207
2 Af- og nedskrivninger	<u>-149.950</u>	<u>-162.782</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	15.766	-160.095
Andre finansielle indtægter	4.164	8.253
Finansielle omkostninger	<u>-4.702</u>	<u>-3.066</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	15.228	-154.908
3 Skat af årets resultat	<u>-12.563</u>	<u>26.435</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>2.665</u>	<u>-128.473</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>2.665</u>	<u>-128.473</u>
I ALT	<u>2.665</u>	<u>-128.473</u>

Balance pr. 30/4 2018
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
2 Indretning af lejede lokaler	1.750	17.572
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>38.277</u>	<u>172.895</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>40.027</u>	<u>190.467</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>40.027</u>	<u>190.467</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	628.699	739.971
Andre tilgodehavender	96.328	89.435
4 Kortfristede tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	20.255	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>30.393</u>	<u>23.322</u>
Tilgodehavender i alt	<u>775.675</u>	<u>852.728</u>
Likvide beholdninger	<u>28.523</u>	<u>31.745</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>804.198</u>	<u>884.473</u>
AKTIVER I ALT	<u>844.225</u>	<u>1.074.940</u>

Balance pr. 30/4 2018
Passiver

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Virksomhedskapital	80.000	80.000
5 Overført resultat	<u>-217.533</u>	<u>-220.198</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>-137.533</u>	<u>-140.198</u>
Gæld til pengeinstitutter	0	28.047
Leverandører af varer og tjenesteydelser	339.940	488.839
Anden gæld	<u>641.818</u>	<u>698.252</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>981.758</u>	<u>1.215.138</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>981.758</u>	<u>1.215.138</u>
PASSIVER I ALT	<u>844.225</u>	<u>1.074.940</u>
6 Undtagelsesbestemmelser for mikrovirksomhed		
7 Eventualforpligtelser		
8 Hovedaktivitet		
9 Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>3</u>	<u>4</u>
Gager og lønninger	1.552.939	2.223.681
Pensionsbidrag	176.173	257.884
Andre omkostninger til social sikring	20.035	23.642
	<u>1.749.147</u>	<u>2.505.207</u>
Note 2 - Anlægsaktiver		
Indretning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum primo	79.132	79.132
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>79.132</u>	<u>79.132</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	61.560	45.734
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	15.822	15.826
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>77.382</u>	<u>61.560</u>
Bogført værdi indretning lejede lokaler ultimo	<u>1.750</u>	<u>17.572</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	736.780	736.780
Tilgang i året	18.000	0
Afgang i året	-80.000	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>674.780</u>	<u>736.780</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	563.885	416.929
Afskrivninger vedr. afgang	-61.510	0
Årets afskrivninger	134.128	146.956
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>636.503</u>	<u>563.885</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>38.277</u>	<u>172.895</u>
Afskrivninger:		
Indretning af lejede lokaler	15.822	15.826
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	134.128	146.956
Afskrivninger i alt	<u>149.950</u>	<u>162.782</u>

NOTER

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	14.740	0
Regulering af skatter for tidligere år	1.945	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-4.122	-26.435
	<u>12.563</u>	<u>-26.435</u>

Note 4 - Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Der har i strid med § 210 i lov om aktie- og anpartsselskaber været ydet lån til kapitalejere/ledelse.

Lånet har udgjort 20.255 kr. og er blevet forrentet med 10,00 %.

Der har løbende været hævninger og indbetalinger i året.

Lånet er tilbagebetalt pr. 02-10-2018

Note 5 - Overført resultat

Overført resultat primo	-220.198	-91.725
Årets resultat	2.665	-128.473
	<u>-217.533</u>	<u>-220.198</u>

Note 6 - Undtagelsesbestemmelser for mikrovirksomhed

Der er anvendt en eller flere undtagelser jf. Årsregnskabslovens § 22 b, stk. 4.

Note 7 - Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 291.996. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør kr. 145.998.

Selskabets ledelse oplyser, at der ikke er kautions-, leasing- og garantiforpligtelser ud over det i årsrapporten anførte.

Note 8 - Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet driver glarmestervirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

NOTER

2017/2018

2016/2017

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Note 9 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved byggeri og lignende indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for arbejdes udførelse. Nettoomsætningen indregnes til salgsværdi efter produktionskriteriet og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med arbejdet.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres. De igangværende arbejder indregnes til salgsværdien.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

NOTER

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjenester ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

NOTER

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsessprisen med direkte tilknyttede erhvervsomkostninger for overtagede ombygninger, samt kostprisen, der omfatter løn- og materialeomkostninger, der direkte er medgået til ombygning.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.