

# Børn på Glasværket ApS

Brogade 4  
4220 Korsør

Årsrapport  
28. maj 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er godkendt den

15/12/2016

Mie Iversen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Børn på Glasværket ApS

Brogade 4

4220 Korsør

Telefonnummer: 28154280

e-mailadresse: bornpaglasverket@gmail.com

CVR-nr: 36916249

Regnskabsår: 28/05/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse**

Jyske Bank

Nygade 1

4220 Korsør

DK Danmark

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af lege og aktivitetscenter for børn.

.....

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

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

.....

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

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.

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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

### *Nettoomsætning*

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

### *Andre driftsindtægter og -omkostninger*

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktiviteter.

### *Andre eksterne omkostninger*

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

### *Finansielle indtægter og omkostninger*

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser

samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### *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.

### **Balance**

#### *Materielle anlægsaktiver*

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi: Andre anlæg, driftsmateriel og inventar Brugstid 3-8 år Restværdi 0-30 % af kostpris.

# Resultatopgørelse 28. maj 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.
Nettoomsætning .....	1	682.018
Produktionsomkostninger .....	2	-418.795
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>263.223</b>
Distributionsomkostninger .....	3	-63.104
Administrationsomkostninger .....	4	-89.860
Andre driftsindtægter .....		0
Andre driftsomkostninger .....	5	-336.462
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-226.203</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		0
Andre finansielle indtægter .....		0
Øvrige finansielle omkostninger .....	6	-3.327
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-229.530</b>
Skat af årets resultat .....		0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-229.530</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		0
Overført resultat .....		-229.530
<b>I alt .....</b>		<b>-229.530</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Goodwill .....		0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>
Grunde og bygninger .....		0
Produktionsanlæg og maskiner .....		0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		0
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		0
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		0
Fremstillede varer og handelsvarer .....		28.575
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>28.575</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		0
Tilgodehavende skat .....		0
Andre tilgodehavender .....		0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		0
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		28.900
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>57.475</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>57.475</b>



# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Andre reserver .....		0
Overført resultat .....		-229.530
Forslag til udbytte .....		0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-179.530</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		0
Gæld til banker .....		0
Skyldig selskabsskat .....		0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		0
Gæld til banker .....		0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		237.005
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder .....		0
Skyldig selskabsskat .....		0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		0
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>237.005</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>237.005</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>57.475</b>

# Noter

## 1. Nettoomsætning

	Note	2015-2016
<b>Nettoomsætning</b>	1	kr.
Børn på Glasværket		132.810,44
Pluspakken		549.207,34
I alt		682.017,78

## 2. Produktionsomkostninger

	Note	2015-2016
<b>Produktionsomkostninger</b>	2	kr.
Børn på Glasværket		-33.796,40
Butik/Pluspakken		-384.998,22
I alt		-418.794,62

## 3. Distributionsomkostninger

	Note	2015-2016
<b>Distributionsomkostninger</b>	3	kr.
Fragt		-45.596,25
Emballage		-17.508,00
I alt		-63.104,25

## 4. Administrationsomkostninger

	Note	2015-2016
<b>Administrationsomkostninger</b>	4	kr.
Løn og gager		-76.405,76
Forsikring		-4.673,13
Revisor		-2.030,40
Kontorhold		-3.868,12
Rejseudgifter		-2.882,10
I alt		-89.859,50

## 5. Andre driftsomkostninger

	Note	2015-2016
<b>Andre driftsomkostninger</b>	5	kr.
Husleje		-162.537,66
Etableringsudgifter		-160.947,98
Markedsføring		-12.977,06
I alt		-336.462,70

## 6. Øvrige finansielle omkostninger

	Note	2015-2016
<b>Finansielle omkostninger</b>	6	kr.
Gebyrer		-3.327,50

## 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.