

---

# *Gliese A/S*

Prags Boulevard 51, 2300 København S

## Årsrapport for 2016

---

CVR-nr. 67 58 40 15

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 3 /5 2017

Jørgen Kirkegaard  
Dirigent



# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Noter, regnskabspraksis 11

# Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Gliese A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 3. maj 2017

## Direktion

Jørgen Gliese

## Bestyrelse

Jørgen Kirkegaard

Jørgen Gliese

Thomas Graae

Hans Kiærskou

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Gliese A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Gliese A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, 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 med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet 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.

## Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det 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 for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet

# Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. 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.

Hellerup, den 3. maj 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Jesper Wiinholt

statsautoriseret revisor

# Selskabsoplysninger

## **Selskabet**

Gliese A/S  
Prags Boulevard 51  
2300 København S

Telefon: 32 54 09 21  
Telefax: 32 54 42 17

CVR-nr.: 67 58 40 15  
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december  
Regnskabsår: 29. regnskabsår  
Hjemstedskommune: København

## **Bestyrelse**

Jørgen Kirkegaard  
Jørgen Gliese  
Thomas Graae  
Hans Kiærskou

## **Direktion**

Jørgen Gliese

## **Revisor**

PricewaterhouseCoopers  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Strandvejen 44  
2900 Hellerup

## **Advokat**

C. E. Jensen Advokatfirma  
Meldahlgade 5  
1613 København V

## **Pengeinstitut**

Danske Bank  
Frederiksberggade 1  
1012 København K

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udførelse af blikkenslagervirksomhed.

## Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et underskud på DKK 1.441.520, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 2.394.918.

Ledelsen besluttede i begyndelsen af 2016, at drosle ned på entrepriseaktiviter og i den forbindelse er der opsat en række ledende medarbejdere. Årets resultat er påvirket negativt heraf.

## Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

For 2017 forventes uændret aktivitet i forhold til 2016, med fokus på kernekompetancer og med et positivt resultat.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>13.792.855</b>	<b>15.807.372</b>
Personaleomkostninger	1	-14.915.898	-15.847.120
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-206.150	-261.400
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-1.329.193</b>	<b>-301.148</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-176.475	-33
Finansielle indtægter	2	11.790	29.057
Finansielle omkostninger		-283.104	-230.148
<b>Resultat før skat</b>		<b>-1.776.982</b>	<b>-502.272</b>
Skat af årets resultat	3	335.462	113.904
<b>Årets resultat</b>		<b>-1.441.520</b>	<b>-388.368</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-1.441.520	-388.368
		<b>-1.441.520</b>	<b>-388.368</b>



## Balance 31. december

### Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		551.181	619.331
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>551.181</b>	<b>619.331</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	176.475
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>176.475</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>551.181</b>	<b>795.806</b>
<b>Varebeholdninger</b>		<b>1.504.145</b>	<b>1.504.146</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.287.078	5.470.699
Igangværende arbejder for fremmed regning	4	4.329.689	4.946.598
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		919.495	596.437
Andre tilgodehavender		200	0
Udskudt skatteaktiv		174.549	0
Periodeafgrænsningsposter		214.139	241.392
<b>Tilgodehavender</b>		<b>8.925.150</b>	<b>11.255.126</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.618</b>	<b>3.009</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>10.430.913</b>	<b>12.762.281</b>
<b>Aktiver</b>		<b>10.982.094</b>	<b>13.558.087</b>

## Balance 31. december

### Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.894.918	3.336.438
<b>Egenkapital</b>	<b>5</b>	<b>2.394.918</b>	<b>3.836.438</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	160.913
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>160.913</b>
Kreditinstitutter		2.940.372	2.173.479
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.230.747	3.513.905
Anden gæld		3.416.057	3.873.352
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>8.587.176</b>	<b>9.560.736</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>8.587.176</b>	<b>9.560.736</b>
<b>Passiver</b>		<b>10.982.094</b>	<b>13.558.087</b>
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		

# Noter til årsregnskabet

	2016	2015
	DKK	DKK
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	14.757.452	15.648.772
Andre omkostninger til social sikring	158.446	198.348
	<u>14.915.898</u>	<u>15.847.120</u>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<u>30</u>	<u>32</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter tilknyttede virksomheder	11.790	16.811
Andre finansielle indtægter	0	12.246
	<u>11.790</u>	<u>29.057</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets udskudte skat	-335.462	-114.769
Regulering af skat tidligere år	0	865
	<u>-335.462</u>	<u>-113.904</u>
<b>4 Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af igangværende arbejder	6.086.148	6.301.993
Modtagne acantobetalinger	-1.756.459	-1.355.395
	<u>4.329.689</u>	<u>4.946.598</u>

## Noter til årsregnskabet

### 5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	500.000	3.336.438	3.836.438
Årets resultat	0	-1.441.520	-1.441.520
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>500.000</b>	<b>1.894.918</b>	<b>2.394.918</b>

### 6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

#### Eventualforpligtelser

Der påhviler selskabet sædvanlige garantiforpligtelser vedrørende udførte arbejder.

Til sikkerhed for bankgæld er stillet pantebrev på TDKK 900 med pant i driftsmidler.

Til sikkerhed for bankgæld er stillet virksomhedspant på TDKK 1.800 med pant i driftsmidler.

Operationelle leasingforpligtelser i restløbetiden ca. TDKK 860.

Til sikkerhed for datterselskabet GH Teknik er stillet solidarisk selvskyldnerkaution.

# Noter, regnskabspraksis

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Gliese A/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

### 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Bruttofortjenesten (Nettoomsætningen med fradrag af omkostninger til varer og andre eksterne omkostninger) ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. I bruttofortjenesten er fratrukket rabatter i forbindelse med salget.

# Noter, regnskabspraksis

## Nettoomsætning

Serviceydelser indregnes i takt med udførelse af den service, som kontrakten vedrører ved anvendelse af produktionsmetoden, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte serviceydelse. Metoden anvendes, når de samlede indtægter og omkostninger på serviceydelsen og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet. Som færdiggørelsesgrad anvendes afholdte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger på serviceydelsen.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

## Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder avance og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

## Resultat af kapitalandele i

### Finansielle poster

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

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

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

## Noter, regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Driftsmidler 3-6 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

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

### Nedskrivning af anlægsaktiver

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 afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

### Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i associerede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til moderselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til DKK 0. Har moderselskabet en retslig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisation sværdi, hvis denne er lavere.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisation sværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

# Noter, regnskabspraksis

## Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte igangværende arbejder.

## Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

## Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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.

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.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

## Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Finansielle gældsforpligtelser

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