
Glaskontoret i Hellerup A/S

Lundehusvej 29, st, 2100 København Ø

Årsrapport for
1. maj 2018 - 30. april 2019

CVR-nr. 87 60 79 17

Årsrapporten er
fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære
generalforsamling
den 27/9 2019

Eric Wagn Petersen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. maj - 30. april	4
Balance 30. april	5
Noter til årsregnskabet	7

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 for Glaskontoret i Hellerup A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018/19.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. september 2019

Direktion

Eric Wagn Petersen

Bestyrelse

Lena Trougaard

Eric Wagn Petersen

Victor Trougaard

Julie Trougaard

Philip Trougaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Glaskontoret i Hellerup A/S.

Vi har opstillet årsregnskabet for Glaskontoret i Hellerup A/S for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 IESBA's etiske 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.

Ringsted , den 27. september 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Brian Petersen
statsautoriseret revisor
mne28701

Jakob Kirkeby Andersen
statsautoriseret revisor
mne29464

Selskabsoplysninger

Selskabet	Glaskontoret i Hellerup A/S Lundehusvej 29, st 2100 København Ø Telefon: 39 62 82 31 CVR-nr: 87 60 79 17 Regnskabsperiode: 1. maj - 30. april Regnskabsår: 41. regnskabsår Hjemstedskommune: København
Bestyrelse	Lena Trougaard Eric Wagn Petersen Victor Trougaard Julie Trougaard Philip Trougaard
Direktion	Eric Wagn Petersen
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Eventyrvej 16 4100 Ringsted

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2018/19	2017/18
		DKK	DKK
Bruttotab		-341.762	-397.342
Finansielle indtægter		378	788
Finansielle omkostninger	3	-2.400	-18.800
Resultat før skat		-343.784	-415.354
Skat af årets resultat	4	37.831	25.614
Årets resultat		-305.953	-389.740

Resultatdisponering

	2018/19	2017/18
	DKK	DKK
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-305.953	-389.740
	-305.953	-389.740

Balance 30. april

Aktiver

Note	2018/19	2017/18
	DKK	DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver	0	0
Andre tilgodehavender	82.500	82.500
Finansielle anlægsaktiver	82.500	82.500
Anlægsaktiver	82.500	82.500
Færdigvarer og handelsvarer	479.689	497.099
Varebeholdninger	479.689	497.099
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	20.571	66.050
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	170.701	0
Andre tilgodehavender	10.705	17.114
Selskabsskat	37.831	25.614
Periodeafgrænsningsposter	48.000	48.000
Tilgodehavender	287.808	156.778
Likvide beholdninger	0	1.060
Omsætningsaktiver	767.497	654.937
Aktiver	849.997	737.437

Balance 30. april

Passiver

	Note	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Selskabskapital		1.100.000	1.100.000
Overført resultat		-270.369	-764.416
Egenkapital	5	829.631	335.584
Kreditinstitutter		366	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	20.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	340.998
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	40.855
Kortfristede gældsforpligtelser		20.366	401.853
Gældsforpligtelser		20.366	401.853
Passiver		849.997	737.437
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Væsentligste aktiviteter	2		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Anvendt regnskabspraksis	7		

Noter til årsregnskabet

1. Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets ledelse har igennem de seneste år iværksat en indsats for at nedbringe varebeholdningerne væsentligt og forventer som følge af denne indsats, at varebeholdningerne vil blive afhændet til en lavere nettorealiseringsværdi end kostprisen. På denne baggrund er varebeholdningerne nedskrevet med i alt DKK 5,1 mio. pr. 30. april 2019 mod DKK 5,2 mio. pr. 30. april 2018.

Bestræbelserne på at nedbringe selskabets varebeholdninger har indtil videre kun medført begrænset salg, og der er således risiko for, at varebeholdningerne må nedskrives yderligere, såfremt denne udvikling fortsætter.

Det er dog ledelsens vurdering, at varebeholdningerne vil kunne sælges til den regnskabsmæssige værdi.

2. Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i regnskabsåret været handel med møbelglas, møbler og anden boligindretning.

3. Finansielle omkostninger

	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Renteomkostninger tilknyttede virksomheder	2.400	17.500
Andre finansielle omkostninger	0	1.300
	<u>2.400</u>	<u>18.800</u>

4. Skat af årets resultat

	2018/19 DKK	2017/18 DKK
Årets aktuelle skat	-37.831	-25.614
	<u>-37.831</u>	<u>-25.614</u>

5. Egenkapital

	Selskabs- kapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. maj	1.100.000	-764.416	335.584
Tilskud fra koncern	0	800.000	800.000
Årets resultat	0	-305.953	-305.953
Egenkapital 30. april	<u>1.100.000</u>	<u>-270.369</u>	<u>829.631</u>

Noter til årsregnskabet

6. Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for E.W.P. Holding A/S, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

7. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Glaskontoret i Hellerup A/S for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018/19 er aflagt i DKK.

Omregning af fremmed valuta

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

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

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

Bruttotab

Bruttotab opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

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 årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balance

Materielle anlægsaktiver

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

Noter til årsregnskabet

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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.

Øvrige finansielle anlægsaktiver

Øvrige finansielle anlægsaktiver omfatter tilgodehavende vedrørende betalt depositum på lejemål mv.

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 salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Noter til årsregnskabet

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

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