
Glaskontoret i Hellerup A/S

Lundehusvej 29, st., 2100 København Ø

Årsrapport for 2017/18

(regnskabsår 1/5 - 30/4)

CVR-nr. 87 60 79 17

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 27/9 2018

Eric Wagn Petersen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Ledelsesberetning 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april 5

Balance 30. april 6

Noter til årsregnskabet 8

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27. september 2018

Direktion

Eric Wagn Petersen

Bestyrelse

Lena Trougaard
formand

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 2017 - 30. april 2018 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 FSR – danske revisors 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.

Slagelse, den 27. september 2018

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: 40. regnskabsår

Hjemstedskommune: København

Bestyrelse

Lena Trougaard, formand
Eric Wagn Petersen
Victor Trougaard
Julie Trougaard
Philip Trougaard

Direktion

Eric Wagn Petersen

Revisor

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70C
4200 Slagelse

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på DKK 389.740, og selskabets balance pr. 30. april 2018 udviser en egenkapital på DKK 335.584.

Usikkerhed ved indregning og måling

Som led i ledelsens tiltag for at nedbringe varebeholdningerne forventes disse afstået til en lavere netto-realiseringsværdi end kostprisen. Selskabet har på denne baggrund nedskrevet varebeholdningerne med i alt DKK 5,2 mio. pr. 30. april 2018 mod en samlet nedskrivning på DKK 5,3 mio. pr. 30. april 2017.

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

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Bruttotab		-397.342	-70.364
Finansielle indtægter		788	754
Finansielle omkostninger	3	<u>-18.800</u>	<u>-15.314</u>
Resultat før skat		-415.354	-84.924
Skat af årets resultat	4	<u>25.614</u>	<u>22.426</u>
Årets resultat		<u>-389.740</u>	<u>-62.498</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>-389.740</u>	<u>-62.498</u>
		<u>-389.740</u>	<u>-62.498</u>

Balance 30. april

Aktiver

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Andre tilgodehavender		82.500	82.500
Finansielle anlægsaktiver		82.500	82.500
Anlægsaktiver		82.500	82.500
Varebeholdninger	5	497.099	656.875
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		66.050	32.894
Andre tilgodehavender		17.114	741.410
Udskudt skatteaktiv		0	0
Selskabsskat		25.614	22.426
Periodeafgrænsningsposter		48.000	48.000
Tilgodehavender		156.778	844.730
Likvide beholdninger		1.060	29.405
Omsætningsaktiver		654.937	1.531.010
Aktiver		737.437	1.613.510

Balance 30. april

Passiver

	Note	2017/18 DKK	2016/17 DKK
Aktiekapital		1.100.000	1.100.000
Overført resultat		-764.416	-374.676
Egenkapital	6	335.584	725.324
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	20.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		340.998	799.936
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		40.855	68.250
Kortfristet gæld		401.853	888.186
Gældsforpligtelser		401.853	888.186
Passiver		737.437	1.613.510
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		
Anvendt regnskabspraksis	8		

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 5,2 mio. pr. 30. april 2018 mod DKK 5,3 pr. 30. april 2017.

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.

	<u>2017/18</u> DKK	<u>2016/17</u> DKK
2 Særlige poster		
Tilbageførsler af nedskrivninger på omsætningsaktiver	188.308	690.561
	188.308	690.561
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	17.500	12.900
Andre finansielle omkostninger	1.300	2.414
	18.800	15.314
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-25.614	-22.426
	-25.614	-22.426
5 Varebeholdninger		
Færdigvarer og handelsvarer	497.099	656.875
	497.099	656.875

Noter til årsregnskabet

6 Egenkapital

	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. maj	1.100.000	-374.676	725.324
Årets resultat	0	-389.740	-389.740
Egenkapital 30. april	1.100.000	-764.416	335.584

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Koncernens 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 administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytte-skat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Glaskontoret i Hellerup A/S for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2017/18 er aflagt i DKK.

Omregning af 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.

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.

Resultatopgørelsen

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.

Bruttofortjeneste

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

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

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

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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 moderselskabet. Selskabsskatten fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

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.

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.

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter tilgodehavende vedrørende betalt depositum på lejemål mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris ud fra vejede gennemsnitspriser eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealisationsværdien opgøres under hensyn-
tagen 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 nettorealisationsværdi, hvilket nor-
malt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger ved-
rørende husleje.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabs-
mæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse
af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udlig-
ning 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 ved-
rører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

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 aconto-
skatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle
poster.

Noter til årsregnskabet

8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle gældsforpligtelser

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