

---

# ***Glaskontoret i Hellerup A/S***

Lundehusvej 29, st., 2100 København Ø

## **Årsrapport for 2016/17**

(regnskabsår 1/5 - 30/4)

---

CVR-nr. 87 60 79 17

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 26/9 2017

Eric Wagn Petersen  
Dirigent



**pwc**

# 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 2016 - 30. april 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26. september 2017

## 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 2016 - 30. april 2017 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 Ethiske 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 26. september 2017

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Brian Petersen  
statsautoriseret revisor

Jakob Kirkeby Andersen  
statsautoriseret revisor

## 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: 39. 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 2016/17 udviser et underskud på DKK 62.498, og selskabets balance pr. 30. april 2017 udviser en egenkapital på DKK 725.324.

## 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 5.300.000 pr. 30. april 2017 mod en samlet nedskrivning på DKK 6.000.000 pr. 30. april 2016.

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

## Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2016/17 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	2016/17 DKK	2015/16 DKK
<b>Bruttotab</b>	2	<b>-70.364</b>	<b>-478.893</b>
Finansielle indtægter		754	551
Finansielle omkostninger	3	<u>-15.314</u>	<u>-16.901</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-84.924</b>	<b>-495.243</b>
Skat af årets resultat	4	<u>22.426</u>	<u>15.838</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-62.498</u></b>	<b><u>-479.405</u></b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>-62.498</u>	<u>-479.405</u>
		<b><u>-62.498</u></b>	<b><u>-479.405</u></b>

# Balance 30. april

## Aktiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Andre tilgodehavender		82.500	90.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>82.500</b>	<b>90.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>82.500</b>	<b>90.000</b>
<b>Varebeholdninger</b>	5	<b>656.875</b>	<b>767.445</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		32.894	705.826
Andre tilgodehavender		741.410	16.791
Udskudt skatteaktiv		0	0
Selskabsskat		22.426	15.838
Periodeafgrænsningsposter		48.000	48.000
<b>Tilgodehavender</b>		<b>844.730</b>	<b>786.455</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>29.405</b>	<b>295</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.531.010</b>	<b>1.554.195</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.613.510</b>	<b>1.644.195</b>



# Balance 30. april

## Passiver

	Note	2016/17 DKK	2015/16 DKK
Aktiekapital		1.100.000	1.100.000
Overført resultat		-374.676	-312.178
<b>Egenkapital</b>	<b>6</b>	<b>725.324</b>	<b>787.822</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.000	20.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		799.936	545.068
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		68.250	291.305
<b>Kortfristet gæld</b>		<b>888.186</b>	<b>856.373</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>888.186</b>	<b>856.373</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.613.510</b>	<b>1.644.195</b>
Usikkerhed ved indregning og måling	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	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 5.300.000 pr. 30. april 2017 mod DKK 6.000.000 pr. 30. april 2016.

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>2016/17</u> DKK	<u>2015/16</u> DKK
<b>2 Særlige poster</b>		
Tilbageførsler af nedskrivninger på omsætningsaktiver	<u>690.561</u>	<u>96.573</u>
	<b>690.561</b>	<b>96.573</b>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	12.900	11.100
Andre finansielle omkostninger	<u>2.414</u>	<u>5.801</u>
	<b>15.314</b>	<b>16.901</b>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	<u>-22.426</u>	<u>-15.838</u>
	<b>-22.426</b>	<b>-15.838</b>
<b>5 Varebeholdninger</b>		
Færdigvarer og handelsvarer	<u>656.875</u>	<u>767.445</u>
	<b>656.875</b>	<b>767.445</b>

# Noter til årsregnskabet

## 6 Egenkapital

	Aktiekapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. maj 2016	1.100.000	-312.178	787.822
Årets resultat	0	-62.498	-62.498
<b>Egenkapital 30. april 2017</b>	<b>1.100.000</b>	<b>-374.676</b>	<b>725.324</b>

## 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 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016/17 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

### Bruttofortjeneste

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

### 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.

### 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, 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den danske selskabsskat 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 13.200 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 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 nettorealisationsværdi, 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.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende 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 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.

## **Noter til årsregnskabet**

### **8 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)**

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

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