

Glafiment Interieur A/S
Sortbærvej 74, 8600 Silkeborg

CVR-nr. 33 50 59 30

Årsrapport

2014/15

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *30/11* 2015.



Lars Konge Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2014 - 30. juni 2015	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2014/15 for Glafiment Interieur A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2014/15 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 30. november 2015

Direktion



Eva Charlotte Aae Theilgaard

Bestyrelse



Lars Konge Johansen



Per Bach Christensen



Eva Charlotte Aae Theilgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Glafiment Interieur A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Glafiment Interieur A/S for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Ikast, den 30. november 2015

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab



Ole Baastrup Søndergaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Glafiment Interieur A/S Sortbærvej 74 8600 Silkeborg
	Telefon: Lars 21638696
	CVR-nr.: 33 50 59 30
	Stiftet: 25. februar 2011
	Hjemsted: Silkeborg
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 4. regnskabsår
Bestyrelse	Lars Konge Johansen Per Bach Christensen Eva Charlotte Aae Theilgaard
Direktion	Eva Charlotte Aae Theilgaard
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Bankforbindelse	Skjern Bank Kongensgade 58 6700 Esbjerg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er produktion og salg af produkter i fiberbeton.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.486.581 kr. mod 2.739.445 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -422.729 kr. mod -387.006 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Kapitaltab

Selskabet har tabt aktiekapitalen og er omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovgivningen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Glafiment Interieur A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes 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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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:

Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Bruttofortjeneste	2.486.581	2.739.445
1 Personaleomkostninger	-2.373.698	-2.564.561
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-556.920	-536.000
Driftsresultat	-444.037	-361.116
Øvrige finansielle omkostninger	-90.192	-124.690
Resultat før skat	-534.229	-485.806
2 Skat af årets resultat	111.500	98.800
Årets resultat	-422.729	-387.006
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-422.729	-387.006
Disponeret i alt	-422.729	-387.006

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
3 Produktionsanlæg og maskiner	344.000	860.000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	48.668	89.588
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>392.668</u>	<u>949.588</u>
Andre tilgodehavender	219.896	217.244
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>219.896</u>	<u>217.244</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>612.564</u>	<u>1.166.832</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	793.851	850.517
Varebeholdninger i alt	<u>793.851</u>	<u>850.517</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	818.467	748.449
Udskudte skatteaktiver	265.900	149.400
Tilgodehavende selskabsskat	0	5.000
Periodeafgrænsningsposter	7.292	8.950
Tilgodehavender i alt	<u>1.091.659</u>	<u>911.799</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.885.510</u>	<u>1.762.316</u>
Aktiver i alt	<u>2.498.074</u>	<u>2.929.148</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	1.000.000	1.000.000
6 Overført resultat	-969.164	-546.435
Egenkapital i alt	<u>30.836</u>	<u>453.565</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	896.874	858.387
Leverandører af varer og tjenesteydelser	537.794	329.761
Anden gæld	<u>1.032.570</u>	<u>1.287.435</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.467.238</u>	<u>2.475.583</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.467.238</u>	<u>2.475.583</u>
Passiver i alt	<u>2.498.074</u>	<u>2.929.148</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
8 Eventualposter		

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.149.529	2.347.533
Pensioner	11.066	66.004
Andre omkostninger til social sikring	80.282	73.273
Personaleomkostninger i øvrigt	132.821	77.751
	<u>2.373.698</u>	<u>2.564.561</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>6</u>
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-116.500	-98.800
Regulering af tidligere års skat	5.000	0
	<u>-111.500</u>	<u>-98.800</u>
	<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
3. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. juli	2.580.000	2.580.000
Kostpris 30. juni	<u>2.580.000</u>	<u>2.580.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	-1.720.000	-1.204.000
Årets afskrivninger	-516.000	-516.000
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>-2.236.000</u>	<u>-1.720.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>344.000</u>	<u>860.000</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli	150.921	130.001
Tilgang i årets løb	0	20.920
Kostpris 30. juni	<u>150.921</u>	<u>150.921</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	-61.333	-41.333
Årets afskrivninger	-40.920	-20.000
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>-102.253</u>	<u>-61.333</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>48.668</u>	<u>89.588</u>

Noter

	<u>30/6 2015</u>	<u>30/6 2014</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	1.000.000	1.000.000
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>

Aktiekapitalen består af 10.000 aktier á 100 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	-546.435	-159.429
Årets overførte overskud eller underskud	-422.729	-387.006
	<u>-969.164</u>	<u>-546.435</u>

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 897 t.kr., samt anden gæld, 533 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.350 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	794 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	818 t.kr.
Produktionsanlæg og maskiner	344 t.kr.
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	48 t.kr.

8. Eventualposter**Eventualforpligtelser**

Der påhviler selskabet en årlig huslejeforpligtelse på 393 t.kr. Lejemålet er uopsigeligt frem til 1. juli 2020. Den samlede huslejeforpligtelse udgør således 1.964 t.kr.