

# ÅRSRAPPORT 2015/16

## **Glarmester Steen Larsen Holding ApS**

Humlevej 19  
4600 Køge

CVR nr. 27510086

### **Indsender:**

HR Revision Køge  
Quistgårdsvej 9  
4600 Køge

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 14. december 2016

### **Dirigent**

Steen Larsen

## Indholdsfortegnelse

---

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for tiden 1. juli 2015- 30. juni 2016	8
Balance pr. 30. juni 2016	9
Noter	11

# Selskabsoplysninger

---

## Selskabet

Glarmester Steen Larsen Holding ApS  
Humlevej 19  
4600 Køge

Telefon: 5666 0058

CVR-nr.: 27510086  
Stiftelsesdato: 3. februar 2004  
Hjemsted: Køge Kommune  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

## Direktion

Steen Larsen

## Revision

Revision er fravalgt

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
14. december 2016, på selskabet adresse.

## Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje anparter i datterselskab.

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Glarmester Steen Larsen Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Revision af årsrapporten er fravalgt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 12. december 2016

**Direktion:**

Steen Larsen

## Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

---

### Til selskabets ledelse:

På Grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Glarmester Steen Larsen Holding ApS for regnskabsåret 2015/16.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 ledelsen 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 ledelsens 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, vi har modtaget til brug for opstilling af årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 12. december 2016

### HR Revision Køge

Leif Jacobsen  
Registreret revisor FSR

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Glarmester Steen Larsen Holding ApS 2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

### 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 og nedskrivninger. 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.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/bruttotab.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under kortfristet gæld.

#### Skyldig skat og udskudt skat

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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

## Resultatopgørelse for tiden 1. juli 2015- 30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15
Resultat af kapitalandel	21.182	275.570
Bruttotab	-1.988	-5.375
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>19.194</b>	<b>270.195</b>
<b>Finansiering</b>		
Andre finansielle indtægter	0	627
Øvrige finansielle omkostninger	0	-1.238
<b>Ordinært resultat før skat</b>	<b>19.194</b>	<b>269.584</b>
Skat af årets resultat	440	1.482
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>19.634</b>	<b>271.066</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	99.800	0
Overført resultat	-80.166	271.066
<b>Disponeret i alt</b>	<b>19.634</b>	<b>271.066</b>

## Balance pr. 30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
1. <b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>312.068</u>	<u>290.886</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>312.068</b></u>	<u><b>290.886</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u><b>312.068</b></u>	<u><b>290.886</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>74.557</u>	<u>68.596</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u><b>74.557</b></u>	<u><b>68.596</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>74.557</b></u>	<u><b>68.596</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><b>386.625</b></u>	<u><b>359.482</b></u>

## Balance pr. 30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overkurs ved emission	5.000	5.000
Overført resultat	115.183	195.350
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>245.183</b>	<b>325.350</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	34.309	5.375
Selskabsskat	34.279	28.757
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	72.854	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>141.442</b>	<b>34.132</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>141.442</b>	<b>34.132</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>386.625</b>	<b>359.482</b>

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

## Noter

	2015/16	2014/15
<b>1. Finansielle anlægsaktiver</b>		
<b>Anskaffelsessum:</b>		
Anskaffelsessum, primo	130.000	130.000
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>130.000</b>	<b>130.000</b>
<b>Værdireguleringer:</b>		
Værdiregulering, primo	160.886	-114.684
Årets resultat	21.182	275.570
<b>Værdireguleringer, ultimo</b>	<b>182.068</b>	<b>160.886</b>
<b>Bogført værdi, ultimo</b>	<b>312.068</b>	<b>290.886</b>

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
<b>Tilknyttede selskaber</b>			
Køges Glarmester ApS	312.068	21.182	100 %

### 2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

### 3. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte. Selskabet hæfter solidarisk med sambeskattet selskab for skattebetalinger.