

Glasværket ved Odense Havn ApS

Havnegade 13, 5000 Odense C

CVR-nr. 37 53 43 31

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 3. april 2019

Christian Skov Frederiksen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Glasværket ved Odense Havn ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 26. marts 2019

Direktion

Christian Skov Frederiksen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Glasværket ved Odense Havn ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Glasværket ved Odense Havn ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Odense, den 26. marts 2019

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91

Ole Schmidt, HD
registreret revisor
MNE-nr. mne17323

Selskabsoplysninger

Selskabet	Glasværket ved Odense Havn ApS Havnegade 13 5000 Odense C CVR-nr.: 37 53 43 31 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018 Stiftet: 29. februar 2016 Hjemsted: Odense
Direktion	Christian Skov Frederiksen
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Hjallesevej 126 5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive social økonomisk virksomhed ved drift af Glasværk i Odense samt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 167.664, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en negativ egenkapital på kr. 108.488.

Selskabet har pr. balancedagen tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Der henvises til nedenstående vedrørende ledelsens planer for reetablering heraf.

Bestyrelsen har pr. januar 2019 ansat en ny direktør.

Der er udarbejdet nyt budget for 2019 som er godkendt af vor bank

Forøgelse af produktionskapacitet samt et højt kvalitetsniveau er godt i gang.

Iværksættelse af nye styringssystemer, der vil betyde besparelser af bl.a. gas og el.

Forøgelse af kundegrundlaget, ikke mindst grundet et stærkere sortiment.

Forøget salg ud af vor egen butik i Havnegade, og en del flere arrangementer til bearbejdning af kundeemnerne og implementering af et betydeligt større produktprogram.

Et samarbejde med en kendt dansk designer, hvor vi sammen er i gang med at udvikle et nyt dansk design til en lampe til bl.a. det amerikanske marked her i 2019. Bearbejdningen af kunderne er i gang.

Der vil søges fonde, der skal sikre, at vi kan forbedre og styrke vort produktionsapparat.

Et samarbejde med yderligere 2 kommuner på Fyn, hvor de betaler for de borgere vi får i forløb på Odense Glasværk.

Ovennævnte skal være med til at sikre en stærk udvikling af Odense Glasværk.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		1.223.106	33
Personaleomkostninger	2	-1.356.053	0
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-132.947	33
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-28.585	-22
Resultat før finansielle poster		-161.532	11
Finansielle omkostninger		-6.132	-7
Resultat før skat		-167.664	4
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-167.664	4
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-167.664	4
		-167.664	4

Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		111.703	85
Materielle anlægsaktiver	3	111.703	85
Anlægsaktiver i alt		111.703	85
Råvarer og hjælpematerialer		94.470	42
Varebeholdninger		94.470	42
Andre tilgodehavender		45.450	26
Periodeafgrænsningsposter		410.862	0
Tilgodehavender		456.312	26
Likvide beholdninger		0	91
Omsætningsaktiver i alt		550.782	159
Aktiver i alt		662.485	244

Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50
Overført resultat		-158.488	10
Egenkapital		-108.488	60
Ansvarlig lånekapital		100.000	100
Langfristede gældsforpligtelser	4	100.000	100
Kreditinstitutter		494.688	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		115.998	84
Anden gæld		60.287	0
Kortfristede gældsforpligtelser		670.973	84
Gældsforpligtelser i alt		770.973	184
Passiver i alt		662.485	244
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar	50.000	9.176	59.176
Årets resultat	0	-167.664	-167.664
Egenkapital 31. december	50.000	-158.488	-108.488

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Bestyrelsen har pr. januar 2019 ansat en ny direktør.

Der er udarbejdet nyt budget for 2019 som er godkendt af vor bank

Forøgelse af produktionskapacitet samt et højt kvalitetsniveau er godt i gang.

Iværksættelse af nye styringssystemer, der vil betyde besparelser af bl.a. gas og el.

Forøgelse af kundegrundlaget, ikke mindst grundet et stærkere sortiment.

Forøget salg ud af vor egen butik i Havnegade, og en del flere arrangementer til bearbejdning af kundeemnerne og implementering af et betydeligt større produktprogram.

Et samarbejde med en kendt dansk designer, hvor vi sammen er i gang med at udvikle et nyt dansk design til en lampe til bl.a. det amerikanske marked her i 2019. Bearbejdningen af kunderne er i gang.

Der vil søges fonde, der skal sikre, at vi kan forbedre og styrke vort produktionsapparat.

Et samarbejde med yderligere 2 kommuner på Fyn, hvor de betaler for de borgere vi får i forløb på Odense Glasværk.

Ovennævnte skal være med til at sikre en stærk udvikling af Odense Glasværk.

2 Personaleomkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Lønninger	1.299.986	0
Andre omkostninger til social sikring	14.028	0
Andre personaleomkostninger	42.039	0
	1.356.053	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	3	1

Noter til årsrapporten

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar	115.676
Tilgang i årets løb	54.500
Kostpris 31. december	170.176
Af- og nedskrivninger 1. januar	29.888
Årets afskrivninger	28.585
Af- og nedskrivninger 31. december	58.473
Regnskabsmæssig værdi 31. december	111.703

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar kr.	Gæld 31. december kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Ansvarlig lånekapital	100.000	100.000	0	0
	100.000	100.000	0	0

Ansvarlig lånekapital står efter øvrige kreditorer. Lånet er et rentefrit lån på anfordringsvilkår.

5 Eventualposter m.v.

Ikke indregnede udskudte skatteaktiver udgør t.kr. 34. Skatteaktivet bliver aktuelt såfremt selskabet realiserer positiv skattepligtig indkomst.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Glasværket ved Odense Havn ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Modtagne tilskud indregnes på det tidspunkt, tilskuddet modtages.

Indtægter vedrørende EU-projekt indregnes over projektes løbetid.

Direkte omkostninger

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at udføre noget arbejde.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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 poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat 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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning 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 omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.