



Odense Glasværk ApS

Havnegade 13

5000 Odense C

CVR-nr. 37534331

Årsrapport for 2020

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22. marts 2021

Jørgen Clausen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 for Odense Glasværk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 22. marts 2021

Direktion

Peter Sabro
Direktør

Odense Glasværk ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Odense Glasværk ApS Havnegade 13 5000 Odense C
CVR-nr.	37534331
Stiftelsesdato	29. februar 2016
Hjemsted	Odense
Regnskabsår	1. januar 2020 - 31. december 2020
Direktion	Peter Sabro, Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i produktion af mundblæst glaskunst der afsættes via detailsalg og salg til erhvervskunder, herunder som underleverandør. Virksomheden er i december 2020 registreret som social økonomisk virksomhed (RSV) og tilbyder via aftale med Odense kommune inklusion og beskæftigelses relateret aktivering der bidrager til afklaring af socialt udsatte borgere med det mål at skabe nye livs- og arbejdsmuligheder.

Likviditet der ikke er nødvendig for opretholdelse af selskabets aktiviteter anvendes til sociale indsatser i samarbejde med offentlige og private partnere.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2020 - 31. december 2020 udviser et resultat på kr. 72.267, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en balancesum på kr. 761.860, og en egenkapital på kr. 71.624.

Selskabet har i regnskabsåret modtaget 227.530,36 DKK i lønkompensation i forbindelse med corona hjælpepakker.

Nedlukningen i foråret 2020 nødvendiggjorde tilførsel af likviditet, der blev tilvejebragt via en folkeindsamling, som indbragte i alt Kr. 328.131

Selskabet har i 2020 tillige modtaget donationer på i alt kr. 326.298.

Ledelsen er yders taknemlig for de modtagne beløb. Samtidig lykkedes det i sidste kvartal at øge produktion og omsætning således at året 2020 giver et tilfredsstillende resultat, de givne vilkår taget i betragtning.

Særlig redegørelse som socialøkonomisk virksomhed

Der er til direktøren har udbetalt kr. 263.000 i vederlag for perioden 2020.

Odense Glasværk inkludere socialt udsatte borgere, der af Odense Kommune vurderes at have brug for adgang til et særligt rummeligt arbejdsmiljø, hvor borgernes individuelle behov kan imødekommes via sociale og arbejdsmiljø relaterede aktiviteter. På baggrund af borgernes fremmøde yder Odense kommune en mindre kompensation for virksomhedens tidsforbrug.

Virksomheden ejes 100 % af Foreningen Kunsthåndværkerhuset Glasværket, CVR nr. 38667076, der har til formål at arbejde med fremme af socialt ansvar blandt virksomheder og organisationer. Foreningens bestyrelse bistår med viden og rådgivning til virksomhedens ledelse. Foreningen har i årets løb doneret kr. 322.801 til virksomheden. Der er ikke indgået aftaler eller foretaget udlodning af virksomhedens midler til foreningen eller andre.

Virksomheden har tilknyttet adskillige frivillige der indgår i mange forskellige funktioner. Frivillige rekrutteres bl.a. via Odense Glasværks Støtteforeningen - "Ællingerne", CVR nr. 39453509

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Den nationale nedlukning fra slutningen af 2020 har påvirket salget meget negativt de første måneder af 2021. Der er via Coronastøtteordningen ansøgt om lån og udskydelse af betaling af moms og skatter, hvilket ledelsen forventer er tilstrækkeligt til at sikre nødvendig likviditet indtil salget igen kan øges.

Selskabets direktør er fratrådt i februar og projektmedarbejder Peter Sabro er konstitueret som direktør pr. 23.02.2021.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Odense Glasværk ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Langfristede aktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder lønkompensation i forbindelse med Covid 19.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, gældsefterangivelse og rentekomkostninger.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til den lavere genindvindingsværdi. Denne nedskrivningstest gennemføres årligt på igangværende udviklingsprojekter, uanset om der er indikationer for værdifald.

Genindvindingsværdien for aktivitet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Aktiver bestemt for salg indregnes som omsætningsaktiver under varebeholdninger når anvendelsen af aktivet er ophørt. Der afskrives ikke på aktiver bestemt for salg. Aktiver bestemt for salg testes løbende for nedskrivningsbehov til en eventuelt lavere nettorealiseringsværdi.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdi, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

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

Likvider

Regnskabsposten omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen, overført resultat og eventuelle øvrige egenkapitalposter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skatteaktiver 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 skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste		1.051.913	1.628.378
Personaleomkostninger	1	-957.666	-1.455.513
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-28.585	-28.585
Driftsresultat		65.662	144.280
Andre finansielle indtægter		50.000	0
Finansielle omkostninger		-22.728	-36.435
Resultat før skat		92.934	107.845
Skat af årets resultat		-20.667	0
Årets resultat		72.267	107.845
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		72.267	107.845
Resultatdisponering		72.267	107.845

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		82.533	83.118
Materielle anlægsaktiver		82.533	83.118
Anlægsaktiver		82.533	83.118
Færdigvarer, råvarer og hjælpematerialer		234.248	201.022
Varebeholdninger		234.248	201.022
Andre tilgodehavender		25.974	33.325
Periodeafgrænsningsposter		0	594.024
Tilgodehavender		25.974	627.349
Likvide beholdninger		419.105	105
Omsætningsaktiver		679.327	828.476
Aktiver		761.860	911.594

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		21.624	-50.643
Egenkapital	2	71.624	-643
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		135.582	90.749
Ansvarlig lånekapital		0	100.000
Langfristede gældsforpligtelser	3	135.582	190.749
Gæld til kreditinstitutter		23	537.829
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.411	77.344
Selskabsskat		21.071	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		339.149	106.315
Periodeafgrænsningsposter		150.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser		554.654	721.488
Gældsforpligtelser		690.236	912.237
Passiver		761.860	911.594
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		
Særlige driftsindtægter	6		

Noter

	2020	2019
1. Personaleomkostninger		
	2020	2019
Lønninger	829.690	1.328.562
Pensioner	75.091	68.455
Andre omkostninger til social sikring	40.417	34.125
Andre personaleomkostninger	12.468	24.371
	957.666	1.455.513
Gennemsnitligt antal beskæftigede	4	4

2. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	50.000	-50.643	-643
Årets resultat	0	72.267	72.267
	50.000	21.624	71.624

3. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Anden gæld	135.582	0	0
	135.582	0	0

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

6. Særlige driftsindtægter

Selskabet har i regnskabsåret modtaget lønkompenation fra erhvervsstyrelsen på 227.530,36 DKK