

Maler Steen ApS

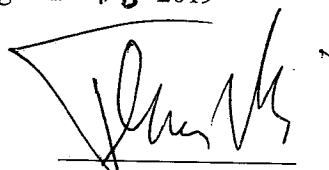
Klokkelyng 12
2830 Virum

CVR-nr. 15 42 16 30

Årsrapport 2018/19

(28. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 29/8 2019



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-8
Resultatopgørelse	9
Balance	10-11
Noter	12-15

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018/19 for Maler Steen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018/19.

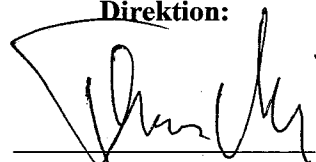
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår og vurderer betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Virum, den 29/8 2019

Direktion:



Thomas Michael

Jonassen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Maler Steen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Maler Steen ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 – 30. juni 2019 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 revisorerets 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.

Gentofte, den 29/8 2019
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10
mne31478



Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Maler Steen ApS
Klokkelyng 12
2830 Virum

CVR-nr.: 15 42 16 30
Stiftet: 28. august 1991
Hjemsted: Lyngby-Taarbæk
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion

Thomas Michael Jonassen

Revision

V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive håndværk og produktion samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

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, 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.

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

Bruttofortjenesten

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder fortjeneste på anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Personaleomkostninger mv.

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder tab på anlægsaktiver.

Finansielle poster

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 værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuelt restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år, restværdi 0-20%

Aktiver med en kostpris på under 14 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer for 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktiver eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er

lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpemateriale omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gæld afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af aconto- og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

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.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Holdingselskabet Thomas Maj Jonassen ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er

afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat" eller "tilgodehavende selskabsskat".

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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 og gældsforpligtelser 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.

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Note	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
	3.277.945	3.093
	BRUTTOFORTJENESTE	
1	Personaleomkostninger	-2.520.817
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-3.234
		<u>-6.000</u>
	DRIFTSRESULTAT	-147
2	Finansielle indtægter	0
3	Finansielle omkostninger	-5
		<u>-5</u>
	RESULTAT FØR SKAT	-152
4	Skat af årets resultat	-168.072
		<u>30</u>
	ÅRETS RESULTAT	-122
		<u>-122</u>
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:	
	Udbytte for regnskabsåret	0
	Overført resultat	0
		<u>577.138</u>
	DISPONERET I ALT	-122
		<u>-122</u>

AKTIVER

Note	2019 kr.	2018 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.500	15
5 Materielle anlægsaktiver	9.500	15
ANLÆGSAKTIVER	9.500	15
Råvarer og hjælpematerialer	10.000	10
Varebeholdninger	10.000	10
Tilgodehavender fra salg	438.491	637
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	198.005	232
Andre tilgodehavender	3.600	0
Udskudt skatteaktiv	12.399	136
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	28.239	28
Periodeafgrænsningsposter	41.742	0
Tilgodehavender	722.476	1.033
Likvide beholdninger	712.396	439
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.444.872	1.482
AKTIVER	1.454.372	1.497

PASSIVER

Note	2019 kr.	2018 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	15.465	-562
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
7 EGENKAPITAL	140.465	-437
Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Gæld til kreditinstitutter, langfristet	0	17
Anden gæld, langfristet	115.592	295
8 Langfristede gældsforpligtelser	115.592	312
8 Kortfristet del af langfristet gæld	161.101	154
Leverandører af varer og tjenesteydelser	174.396	359
Selskabsskat	44.264	0
Anden gæld	818.554	1.109
Kortfristede gældsforpligtelser	1.198.315	1.622
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.313.907	1.934
PASSIVER	1.454.372	1.497
9 Eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2018/19	2017/18
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Løn og vederlag	2.223.945	2.900
Pension	238.633	273
Sociale omkostninger mv.	58.239	61
	2.520.817	3.234
Antal personer beskæftiget i gennemsnit :	6	9
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	0	0
	0	0
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	5.918	5
	5.918	5
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	44.264	0
Regulering af udskudt skat	123.808	-30
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	168.072	-30

2019
kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2018	538.207
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. juni 2019	538.207
Afskrivninger 1. juli 2018	522.707
Årets afskrivninger	6.000
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 30. juni 2019	528.707
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2019	9.500

6 Igangværende arbejde for fremmed regning

	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
Salgsværdi af udført arbejde	198.005	232
Modtagne acontobetalinge	0	0
	198.005	232
Indregnet i balancen:		
Igangværende arbejde for fremmed regning under aktiver	198.005	232
Modtagne forudbetalinger under passiver	0	0
	198.005	232

2019
kr.

7 Egenkapital

	1/7 2018	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2019
Selskabsskapital	125.000			125.000
Overført resultat	-561.673		577.138	15.465
Henlagt til udbytte		0	0	0
	-436.673	0	577.138	140.465

8 Langfristede gældsforpligtelser

	30/6 2019 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	7.101	7.101	0
Anden gæld	269.592	154.000	0
	276.693	161.101	0

9 Eventualposter mv.**Operationel leasing**

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb: t.kr. 27.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i Holdingselskabet Thomas Maj Jonassen-koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, t.kr. 7, er der stillet sikkerhed selskabets driftsmidler hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2019 udgør t.kr. 10.