

Maler Steen ApS

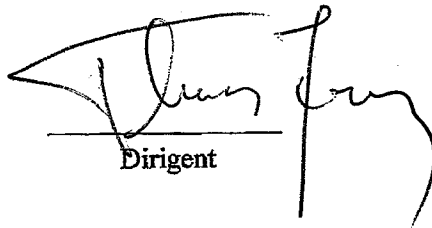
Tjørnevangen 1
2660 Brøndby Strand

CVR-nr. 15 42 16 30

Årsrapport 2015/16

(25. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 24/11 2016



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 2015/16 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

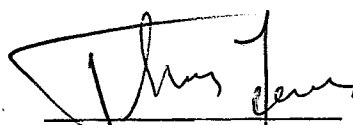
Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og af selskabets finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Ledelsen har fravalgt revisionen og anser betingelserne herfor for værende opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby Strand, den 24/11 2016

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 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

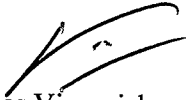
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

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 revisorers 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 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 24/11/2016
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10


Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Maler Steen ApS
Tjørnevangen 1
2660 Brøndby Strand

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

Direktion

Thomas Michael Jonassen

Revision

V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Hovedaktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Ledelsen forventer at reetablere selskabskapitalen via egen fremtidig drift og/eller indskud fra kapitalejer.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Maler Steen ApS for 2015/16 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 fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

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

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Personaleomkostninger mv.

Personale omkostninger indeholder omkostninger til lønninger mv.

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 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

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 nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationsværdi 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 nettorealisationsværdien, 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 2015 - 30. juni 2016

Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	2.911.741	3.593
1 Personaleomkostninger	-3.390.738	-3.159
Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-130.353	-112
DRIFTSRESULTAT	-609.350	322
2 Finansielle indtægter	0	2
3 Finansielle omkostninger	-11.420	-22
RESULTAT FØR SKAT	-620.770	302
4 Skat af årets resultat	135.627	-79
ÅRETS RESULTAT	-485.143	223
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-485.143	223
DISPONERET I ALT	-485.143	223

AKTIVER

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	244.837	285
5 Materielle anlægsaktiver	244.837	285
ANLÆGSAKTIVER	244.837	285
Råvarer og hjælpematerialer	10.000	10
Varebeholdninger	10.000	10
Tilgodehavender fra salg	387.982	807
8 Igangværende arbejder for fremmed regning	240.517	186
Andre tilgodehavender	21.612	29
Udskudt skat	171.488	36
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	28.239	0
Periodeafgrænsningsposter	0	60
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	30
Tilgodehavender	849.838	1.148
Likvide beholdninger	282.915	476
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.142.753	1.634
AKTIVER	1.387.590	1.919

PASSIVER

Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	-660.685	-176
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
6 EGENKAPITAL	-535.685	-51
Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder, langfristet	0	173
Gæld til kreditinstitutter, langfristet	186.026	181
Anden gæld, langfristet	616.211	616
7 Langfristede gældsforpligtelser	802.237	970
7 Kortfristet del af langfristet gæld	53.720	33
Gæld til kreditinstitutter	496	80
Leverandører af varer og tjenesteydelser	282.984	213
Selskabsskat	74	0
Anden gæld	783.764	674
Kortfristede gældsforpligtelser	1.121.038	1.000
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.923.275	1.970
PASSIVER	1.387.590	1.919
9 Kapitaltab og fortsat drift		
10 Eventualposter mv.		
11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	t.kr.
1 Personalemkostninger		
Løn og vederlag	2.969.357	2.698
Pension	338.752	367
Sociale omkostninger mv.	82.629	94
	3.390.738	3.159
Antal personer beskæftiget i gennemsnit : 10 (2014/15: 10)		
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	0	2
	0	2
3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	8
Andre finansielle omkostninger	11.420	14
	11.420	22
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	-135.627	79
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	-135.627	79

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2015	785.436
Tilgang	90.000
Afgang	0
Kostpris 30. juni 2016	875.436
Afskrivninger 1. juli 2015	500.246
Årets afskrivninger	130.353
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 30. juni 2016	630.599
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2016	244.837

2016
kr.

6 Egenkapital

	1/7 2015	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2016
Selskabsskapital	125.000			125.000
Overført resultat	-175.542		-485.143	-660.685
Henlagt til udbytte		0	0	0
	-50.542	0	-485.143	-535.685

7 Langfristede gældsforpligtelser

	30/6 2016 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til pengeinstitutter	239.746	53.720	65.725
Anden gæld	616.211	0	0
	855.957	53.720	65.725

8 Igangværende arbejde for fremmed regning

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Salgsværdi af udført arbejde	240.517	186
Modtagne acontobetalinger	0	0
	240.517	186
Indregnet i balancen:		
Igangværende arbejde for fremmed regning under aktiver	240.517	186
Modtagne forudbetalinger under passiver	0	0
	240.517	186

9 Kapitaltab og fortsat drift

Selskabet har tabt hele sin selskabskapital pr. 30 juni 2016. Ledelsen forventer at reetablere selskabskapitalen via virksomhedens egen fortsatte drift og/eller ved kapitalindsud.

10 Eventualposter mv.**Operationel leasing**

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb: t.kr. 198.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med 4 mdr. opsigelsesvarsel. Der påhviler hermed selskabet en huslejeforpligtelse på t.kr 27 i uopsigelsesperioden.

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.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, t.kr. 240, er der stillet sikkerhed selskabets driftsmidler hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør t.kr. 245.