

**Maler Steen ApS**

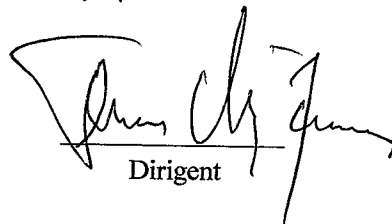
Klokkelyng 12  
2830 Virum

CVR-nr. 15 42 16 30

**Årsrapport 2019/20**

(29. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den 5/10 2020

  
Dirigent

# Indholdsfortegnelse

---

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

## Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2019/20 for Maler Steen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

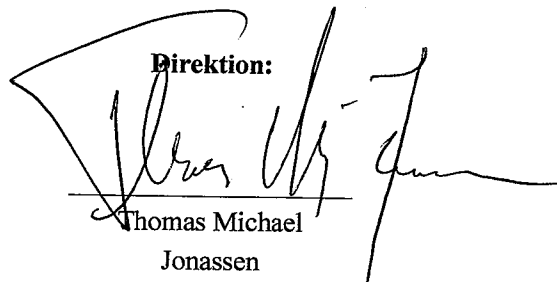
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2019/20.

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 5/10/2020

**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 2019 – 30. juni 2020 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 revisors 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 5/10 2020  
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 Revision  
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 2019/20 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.

### **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.

### **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 administrationselskabet, 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 2019 - 30. juni 2020

Note	2019/20 kr.	2018/19 t.kr.
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>2.972.206</b>	<b>3.278</b>
1 Personaleomkostninger	-2.376.816	-2.521
Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-46.976	-6
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>548.414</b>	<b>751</b>
2 Finansielle indtægter	0	0
3 Finansielle omkostninger	-9.628	-6
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>538.786</b>	<b>745</b>
4 Skat af årets resultat	-122.140	-168
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>416.646</b>	<b>577</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	0
Overført resultat	216.646	577
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>416.646</b>	<b>577</b>

## AKTIVER

Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	312.500	10
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>	<b>312.500</b>	<b>10</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>312.500</b>	<b>10</b>
Råvarer og hjælpematerialer	10.000	10
<b>Varebeholdninger</b>	<b>10.000</b>	<b>10</b>
Tilgodehavender fra salg	507.649	438
<b>6</b> Igangværende arbejder for fremmed regning	213.420	198
Andre tilgodehavender	0	3
Udskudt skatteaktiv	0	12
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	184.905	28
Periodeafgrænsningsposter	44.974	42
<b>Tilgodehavender</b>	<b>950.948</b>	<b>721</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>1.009.499</b>	<b>713</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>1.970.447</b>	<b>1.444</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>2.282.947</b>	<b>1.454</b>

## PASSIVER

Note	2020 kr.	2019 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	232.111	15
Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	0
<b>7 EGENKAPITAL</b>	<b>557.111</b>	<b>140</b>
Hensættelse til udskudt skat	137	0
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>137</b>	<b>0</b>
Gæld til kreditinstitutter, langfristet	155.874	0
Anden gæld, langfristet	0	116
<b>8 Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>155.874</b>	<b>116</b>
8 Kortfristet del af langfristet gæld	148.103	161
Leverandører af varer og tjenesteydelser	164.634	174
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
Selskabsskat	109.604	44
8 Anden gæld	1.147.484	819
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.569.825</b>	<b>1.198</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>1.725.699</b>	<b>1.314</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>2.282.947</b>	<b>1.454</b>
9 Eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## Noter

	2019/20	2018/19
	kr.	t.kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Løn og vederlag	2.089.614	2.224
Pension	225.963	239
Sociale omkostninger mv.	61.239	58
	<b>2.376.816</b>	<b>2.521</b>
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit :	<b>6</b>	<b>6</b>
 <b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
 <b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	320	0
Andre finansielle omkostninger	9.308	6
	<b>9.628</b>	<b>6</b>
 <b>4 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	109.604	44
Regulering af udskudt skat	12.536	124
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<b>122.140</b>	<b>168</b>

2020  
kr.

**5 Materielle anlægsaktiver**

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2019	538.207
Tilgang	349.976
Afgang	0
Kostpris 30. juni 2020	888.183
Afskrivninger 1. juli 2019	528.707
Årets afskrivninger	46.976
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 30. juni 2020	575.683
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2020</b>	<b>312.500</b>

**6 Igangværende arbejde for fremmed regning**

	2019/20 kr.	2018/19 t.kr.
Salgsværdi af udført arbejde	213.420	198
Modtagne acontobetalinge	0	0
	213.420	198
Indregnet i balancen:		
Igangværende arbejde for fremmed regning under aktiver	213.420	198
Modtagne forudbetalinger under passiver	0	0
	213.420	198

2020  
kr.

**7 Egenkapital**

	1/7 2019	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2020
Selskabsskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	15.465	0	216.646	232.111
Henlagt til udbytte	0	0	200.000	200.000
	<b>140.465</b>	<b>0</b>	<b>416.646</b>	<b>557.111</b>

**8 Langfristede gældsforpligtelser**

	30/6 2020 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	188.437	32.563	0
Anden gæld	115.540	115.540	0
	<b>303.977</b>	<b>148.103</b>	<b>0</b>



**9 Eventualposter mv.****Operationel leasing**

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb: t.kr. 98

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. 0, er der stillet sikkerhed selskabets driftsmidler hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2020 udgør t.kr. 4.