

Maler Steen ApS

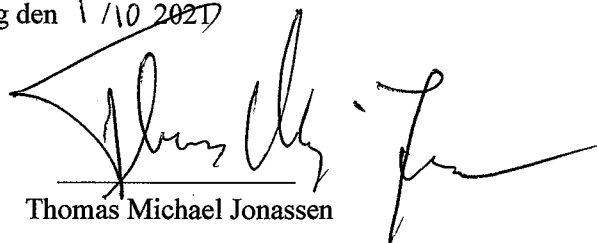
Svalegabet 15
Søllerød
2850 Nærum

CVR-nr. 15 42 16 30

Årsrapport for 1/7-2020 - 30/6-2021

(30. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 1/10 2021



Thomas Michael Jonassen

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
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13-16

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020/21 for Maler Steen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

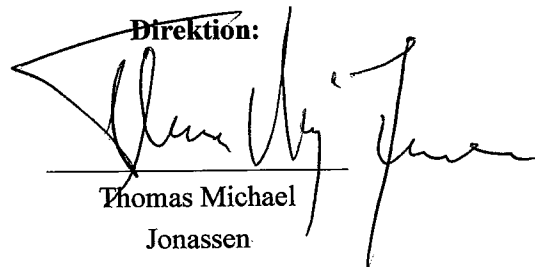
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020/21.

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.

Nærum, den 1 / 10 2021

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 2020 – 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 1/10 2021
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10
mne31478


Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Maler Steen ApS
Svalegabet 15
Søllerød
2850 Nærum

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

Direktion

Thomas Michael Jonassen

Revision

V & Co Revision
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter 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 2020/21 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, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

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.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere 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 nettorealiseringsværdien, 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 nominal 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.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

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 2020 - 30. juni 2021

Note		2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	3.104.875	2.973
1	Personaleomkostninger	-2.605.833	-2.377
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-44.476	-47
	DRIFTSRESULTAT	454.566	549
2	Finansielle indtægter	1.826	0
3	Finansielle omkostninger	-17.073	-9
	RESULTAT FØR SKAT	439.319	540
4	Skat af årets resultat	-102.672	-122
	ÅRETS RESULTAT	336.647	418
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:			
	Udbytte for regnskabsåret	200.000	200
	Overført resultat	136.647	218
	DISPONERET I ALT	336.647	418

AKTIVER

Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	268.024	312
5 Materielle anlægsaktiver	268.024	312
ANLÆGSAKTIVER	268.024	312
Råvarer og hjælpematerialer	10.000	10
Varebeholdninger	10.000	10
Tilgodehavender fra salg	748.289	508
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	166.105	213
Andre tilgodehavender	0	0
Udskudt skatteaktiv	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	185
Periodeafgrænsningsposter	42.855	45
Tilgodehavender	957.249	951
Likvide beholdninger	1.025.618	1.009
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.992.867	1.970
AKTIVER	2.260.891	2.282

PASSIVER

Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	368.758	232
Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	200
EGENKAPITAL	693.758	557
Hensættelse til udskudt skat	7.506	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	7.506	0
Gæld til kreditinstitutter, langfristet	0	155
Anden gæld, langfristet	0	0
7 Langfristede gældsforpligtelser	0	155
7 Kortfristet del af langfristet gæld	0	149
Leverandører af varer og tjenesteydelser	267.583	165
Gæld til tilknyttede virksomheder	123.449	0
Selskabsskat	95.304	110
7 Anden gæld	1.073.291	1.146
Kortfristede gældsforpligtelser	1.559.627	1.570
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.559.627	1.725
PASSIVER	2.260.891	2.282
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

pr. 30. juni 2021

Egenkapital

	1/7 2020	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2021
Selskabsskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	232.111	0	136.647	368.758
Henlagt til udbytte	200.000	-200.000	200.000	200.000
	557.111	-200.000	336.647	693.758

Noter

	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og vederlag	2.303.381	2.090
Pension	245.096	226
Sociale omkostninger mv.	57.356	61
	2.605.833	2.377
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit :	6	6
 2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	1.826	0
	1.826	0
 3 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	17.073	9
	17.073	9
 4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	95.304	110
Regulering af udskudt skat	7.368	12
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	102.672	122

Noter

2021
kr.

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2020	888.183
Tilgang	0
Afgang	-538.207
Kostpris 30. juni 2021	349.976
Afskrivninger 1. juli 2020	575.683
Årets afskrivninger	44.476
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	-538.207
Afskrivninger 30. juni 2021	81.952
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2021	268.024

6 Igangværende arbejde for fremmed regning

	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
Salgsværdi af udført arbejde	166.105	213
Modtagne acontobetalinge	0	0
	166.105	213
Indregnet i balancen:		
Igangværende arbejde for fremmed regning under aktiver	166.105	213
Modtagne forudbetalinger under passiver	0	0
	166.105	213

2021
kr.

7 Langfristede gældsforpligtelser

	30/6 2021 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	0	0	0
Anden gæld	0	0	0
	0	0	0

8 Eventualposter mv.

Operational leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb: t.kr. 135

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.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, t.kr. 0, er der stillet sikkerhed selskabets driftsmidler hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2021 udgør t.kr. 0.