



Malerfirmaet Soelberg ApS

Havnegade 7, st. th., 4300 Holbæk

CVR-nr. 17 41 19 42

Årsrapport

1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. oktober 2017.

Karin Soelberg
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Malerfirmaet Soelberg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 18. september 2017

Direktion

Karin Soelberg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Malerfirmaet Soelberg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Malerfirmaet Soelberg ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 Etske 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.

Holbæk, den 18. september 2017

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Thomas Skinbjerg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Malerfirmaet Soelberg ApS
Havnegade 7, st. th.
4300 Holbæk

Telefon: 59 43 73 02

Hjemmeside: www.malerfirmaet-soelberg.dk

CVR-nr.: 17 41 19 42

Stiftet: 10. december 1993

Hjemsted: Holbæk

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Karin Soelberg

Revisor

RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Bankforbindelse

Sparekassen Sjælland, Ahlgade 51, 4300 Holbæk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet driver malervirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.121 t.kr. mod 2.598 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 168 t.kr. mod 457 t.kr. sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Bruttofortjeneste	2.120.620	2.598
1 Personaleomkostninger	-1.901.730	-2.060
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-12.000	-14
Driftsresultat	206.890	524
Andre finansielle indtægter	13.052	-3
3 Øvrige finansielle omkostninger	-579	-2
Resultat før skat	219.363	519
4 Skat af årets resultat	-51.776	-62
Årets resultat	167.587	457
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	100
Overføres til overført resultat	67.587	357
Disponeret i alt	167.587	457

Balance 30. juni

<u>Note</u>	2017 kr.	2016 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	42
Materielle anlægsaktiver i alt	0	42
Anlægsaktiver i alt	0	42
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	2.500	2
Varebeholdninger i alt	2.500	2
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	167.656	85
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	0	25
Udskudte skatteaktiver	1.877	0
Tilgodehavender i alt	169.533	110
Andre værdipapirer og kapitalandele	37.800	26
Værdipapirer i alt	37.800	26
Likvide beholdninger	1.022.738	1.091
Omsætningsaktiver i alt	1.232.571	1.229
Aktiver i alt	1.232.571	1.271

Balance 30. juni

	2017	2016
Note	kr.	t.kr.
Passiver		
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	200.000	200
8 Overført resultat	505.814	438
9 Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	100
Egenkapital i alt	805.814	738
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	47.902	34
Selskabsskat	53.123	62
Anden gæld	325.732	437
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	426.757	533
Gældsforpligtelser i alt	426.757	533
Passiver i alt	1.232.571	1.271
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11 Eventualposter		

Noter

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.693.018	1.847
Pensioner	127.986	132
Andre omkostninger til social sikring	20.219	23
Personalemkostninger i øvrigt	60.507	58
	<u>1.901.730</u>	<u>2.060</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>7</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	14
Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver	12.000	0
	<u>12.000</u>	<u>14</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	579	2
	<u>579</u>	<u>2</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	53.790	62
Årets regulering af udskudt skat	-2.014	0
	<u>51.776</u>	<u>62</u>

Noter

	30/6 2017 kr.	30/6 2016 t.kr.
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	411.222	411
Afgang i årets løb	-85.000	0
Kostpris ultimo	326.222	411
Af- og nedskrivninger primo	-369.222	-355
Årets afskrivninger	0	-14
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	43.000	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-326.222	-369
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	42
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	0	25
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	0	25
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	200.000	200
	200.000	200
8. Overført resultat		
Overført resultat primo	438.227	81
Årets overførte overskud eller underskud	67.587	357
	505.814	438
9. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	100.000	50
Udloddet udbytte	-100.000	-50
Udbytte for regnskabsåret	100.000	100
	100.000	100

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Likvide beholdninger indeholder en konto på 2.843 kr, der er stillet til sikkerhed for udført arbejde.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 57 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 39 måneder og en samlet restleasingydelse på 186 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Malerfirmaet Soelberg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i nettoomsætningen i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.