
Malermester Sv. Aage Sørensen A/S

Tjalkavej 7, 3370 Melby

Årsrapport for 2016

CVR-nr. 18 58 81 02

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 20/03 2017

Steen Michael Erichsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Noter, regnskabspraksis 11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Malermester Sv. Aage Sørensen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Melby, den 20. marts 2017

Direktion

Torben Busk Sørensen

Bestyrelse

Torben Busk Sørensen

Svend Aage Sørensen

Steen Michael Erichsen
formand

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Malermester Sv. Aage Sørensen A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Malermester Sv. Aage Sørensen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på den udførte udvidede gennemgang er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hillerød, den 20. marts 2017

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Henrik Aslund Pedersen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Malermester Sv. Aage Sørensen A/S Tjalkavej 7 3370 Melby Telefon: 47 92 40 30 CVR-nr.: 18 58 81 02 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Halsnæs
Bestyrelse	Torben Busk Sørensen Svend Aage Sørensen Steen Michael Erichsen, formand
Direktion	Torben Busk Sørensen
Revisor	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Milnersvej 43 3400 Hillerød
Pengeinstitut	Spar Nord

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Malermester Sv. Aage Sørensen A/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med tidligere år at udføre malerarbejde.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på DKK 4.645.760, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på DKK 5.749.662.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 DKK	2015 TDKK
Bruttofortjeneste		18.703.979	15.805
Personaleomkostninger	1	-12.623.497	-10.792
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	-127.364	-119
Resultat før finansielle poster		5.953.118	4.894
Finansielle indtægter		4.265	5
Finansielle omkostninger		-1.290	0
Resultat før skat		5.956.093	4.899
Skat af årets resultat	3	-1.310.333	-1.130
Årets resultat		4.645.760	3.769

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.600.000	3.800
Overført resultat	45.760	-31
	4.645.760	3.769

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 TDKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		657.466	648
Materielle anlægsaktiver	4	657.466	648
Anlægsaktiver		657.466	648
Råvarer og hjælpematerialer		39.690	37
Varebeholdninger		39.690	37
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.062.357	2.598
Igangværende arbejder for fremmed regning		161.734	354
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		6.020.114	3.825
Andre tilgodehavender		124.613	0
Tilgodehavender		8.368.818	6.777
Likvide beholdninger		2.904.538	1.203
Omsætningsaktiver		11.313.046	8.017
Aktiver		11.970.512	8.665

Balance 31. december

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 TDKK
Selskabskapital		919.000	919
Overført resultat		230.662	185
Foreslået udbytte for regnskabsåret		4.600.000	3.800
Egenkapital	5	5.749.662	4.904
Hensættelse til udskudt skat		262.470	305
Hensatte forpligtelser		262.470	305
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.142.107	693
Anden gæld		4.816.273	2.763
Kortfristede gældsforpligtelser		5.958.380	3.456
Gældsforpligtelser		5.958.380	3.456
Passiver		11.970.512	8.665
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		

Noter til årsregnskabet

	2016 DKK	2015 TDKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	9.021.142	8.773
Pensioner	3.393.738	1.854
Andre omkostninger til social sikring	113.512	115
Andre personaleomkostninger	95.105	50
	12.623.497	10.792
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	127.364	119
	127.364	119
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	1.352.934	1.277
Årets udskudte skat	-42.601	-147
	1.310.333	1.130
4 Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar DKK
Kostpris 1. januar		1.662.555
Tilgang i årets løb		156.556
Afgang i årets løb		-123.720
Kostpris 31. december		1.695.391
Ned- og afskrivninger 1. januar		1.013.727
Årets afskrivninger		127.364
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		-103.166
Ned- og afskrivninger 31. december		1.037.925
Regnskabsmæssig værdi 31. december		657.466

Noter til årsregnskabet

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	919.000	184.902	3.800.000	4.903.902
Betalt udbytte	0	0	-3.800.000	-3.800.000
Årets resultat	0	45.760	4.600.000	4.645.760
Egenkapital 31. december	919.000	230.662	4.600.000	5.749.662

Selskabskapitalen består af 1.838 aktier à nominelt DKK 500. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Pant og sikkerhedsstillelse

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bygherre:

Sikkerhedskonto kr. 152.800

Noter, regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Malermester Sv. Aage Sørensen A/S for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2016 er aflagt i DKK.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v..

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Noter, regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris på baggrund af medgåede løn- og materialeforbrug.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Noter, regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.