

Malerfirmaet Svend Schildahl ApS

CVR-nr. 19 98 99 92

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. november 2018



Svend Schildahl
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsens påtegning.....	2
Revisors erklæring om opstilling af regnskab.....	3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
 Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Noter.....	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato godkendt årsrapporten for 2017/18 for Malerfirmaet Svend Schildahl ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Efter at selskabet tidligere var pålagt at årsrapporterne for 2015/16 og 2016/17 skulle revideres, har ledelsen fortsat besluttet fravalg af revision og anser betingelserne herfor at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 26. november 2018

I direktionen:

Svend Schildahl

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejer i Malerfirmaet Svend Schildahl ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Malerfirmaet Svend Schildahl ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Karlsunde, den 26. november 2018

Revisam2000
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 24209849



Preben Kellerstrøm
statsautoriseret revisor
mne 9177

Selskabsoplysninger

Selskabet	Malerfirmaet Svend Schildahl ApS Farumvej 21 - Ganløse 3660 Stenløse
	CVR-nr. 19 98 99 92 Telefon 44 65 61 16 Telefax 44 66 61 26 Hjemmeside www.schildahl.dk E-mail schildahl@mail.dk Stiftet 23. april 1997 Hjemsted Egedal Regnskabsår 1. juli - 30. juni
Direktion	Svend Schildahl
Revisor	Revisam2000 Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Metalgangen 9 C 2690 Karlslunde

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive malervirksomhed samt anden i forbindelse dermed bestående virksomhed.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2017/18 i kr.	2016/17 i kr.
Bruttofortjeneste.....	915.477	1.615.378
2 Personaleomkostninger.....	-960.994	-1.740.491
Afskrivninger.....	-42.736	-105.280
Driftsresultat.....	-88.253	-230.393
3 Finansielle omkostninger.....	-7.528	-11.846
Ordinært resultat før skat.....	-95.781	-242.239
Skat af årets resultat.....	19.657	52.545
ÅRETS RESULTAT.....	-76.124	-189.694
 Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen.....	0	0
Overført resultat.....	-76.124	-189.694
Disponeret.....	-76.124	-189.694

Balance pr. 30. juni

AKTIVER

<u>Note</u>	2018 i kr.	2017 i kr.
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	130.491	173.227
Materielle anlægsaktiver i alt.....	130.491	173.227
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	130.491	173.227
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger.....	9.000	9.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	244.076	389.125
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	118.080	96.460
Udskudt skatteaktiv.....	203.669	184.012
Andre tilgodehavender.....	21.822	33.286
Periodeafgrænsningsposter.....	66.405	76.968
Tilgodehavender i alt.....	654.052	779.851
Likvide beholdninger.....	18.574	135.191
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	681.626	924.042
AKTIVER I ALT.....	812.117	1.097.269

Balance pr. 30. juni

PASSIVER

<u>Note</u>	<u>2018</u> i kr.	<u>2017</u> i kr.
Egenkapital		
Anpartskapital.....	545.000	545.000
Overført resultat.....	-265.762	-189.638
Forslag til udbytte.....	<u>0</u>	<u>0</u>
4 EGENKAPITAL I ALT.....	<u>279.238</u>	<u>355.362</u>
Gældsforpligtelser		
Langfristede gæld til pengeinstitutter.....	<u>0</u>	<u>34.948</u>
5 Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>0</u>	<u>34.948</u>
5 Kortfristet del af langfristet gæld.....	33.974	40.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	55.116	46.804
Anden gæld.....	<u>443.789</u>	<u>620.155</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>532.879</u>	<u>706.959</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	<u>532.879</u>	<u>741.907</u>
PASSIVER I ALT.....	<u>812.117</u>	<u>1.097.269</u>

NOTER

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Malerfirmaet Svend Schildahl ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

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

Bruttofortjeneste/-tab

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er sammendraget til en post, benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab.

Nettoomsætning

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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Omkostninger til vareforbrug indeholder omkostninger, der direkte og indirekte kan henføres til selskabets omsætning. Omkostningerne består primært af køb af materialer og fremmed arbejde samt regulering af varelager.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame, autodrift, lokaler, administration tab på debitorer mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat og udskudt skat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år, med en scrapværdi til kr. 0.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger er optaget til skønnet værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder er optaget til den opgjorte skønnede kostpris. I kostprisen indgår omkostninger til materialer og direkte løn. Reservationer mod forventede tab er fratrukket i værdien af igangværende arbejder.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver vedrører indtægter i de efterfølgende år.

Udbytter

Udbyttet, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen, 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 som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gæld

Gæld er optaget til nominel værdi.

	2017/18 i kr.	2016/17 i kr.
2 Personalemkostninger		
Lønninger.....	1.016.504	1.614.836
Pensioner og sociale sikringer.....	73.171	150.811
Personaleudgifter i øvrigt.....	1.490	57.727
Refusioner.....	-130.171	-82.883
Personalemkostninger i alt.....	<u>960.994</u>	<u>1.740.491</u>
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede.....	<u>2</u>	<u>4</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger.....	<u>7.528</u>	<u>11.846</u>
Finansielle omkostninger i alt.....	<u>7.528</u>	<u>11.846</u>
4 Egenkapital		
Anpartskapital:		
Anpartskapital 1. juli 2017.....	<u>545.000</u>	<u>545.000</u>
Anpartskapital 30. juni 2018.....	<u>545.000</u>	<u>545.000</u>
Overført resultat:		
Overført resultat 1. juli 2017.....	-189.638	56
Henlagt af årets resultat.....	<u>-76.124</u>	<u>-189.694</u>
Overført resultat 30. juni 2018.....	<u>-265.762</u>	<u>-189.638</u>
Forslag til udbytte:		
Forslag til udbytte 1. juli 2017.....	0	14.400
Udbetalt udbytte.....	0	-14.400
Henlagt af årets resultat.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Forslag til udbytte 30. juni 2018.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt.....	<u>279.238</u>	<u>355.362</u>

	<u>Langfristet del</u>	<u>Kortfristet del</u>	<u>30.06.2018 Gæld i alt</u>
5 Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til pengeinstitutter.....	<u>0</u>	<u>33.974</u>	<u>33.974</u>
	<u>0</u>	<u>33.974</u>	<u>33.974</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for langfristede gældsforpligtelser tkr. 34 er der udstedt pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar hvis regnskabsmæssige værdi udgør i alt tkr. 28.

Herudover har tredjemand stillet sikkerhed for engagement i pengeinstitut .

7 Eventualforpligtelser

Selskabet yder sædvanlige branchemæssige garantier for udført arbejde.

8 Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler, med restløbetider som successivt udløber om 29 måneder. Leasingforpligtelserne udgør i alt tkr. 153.