

Malerfirmaet Svend Schildahl ApS

CVR-nr. 19 98 99 92

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 3. november 2017



Svend Schildahl
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsens påtegning..... | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning..... | 3 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger..... | 6 |
| Ledelsesberetning..... | 7 |
| Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017 | |
| Resultatopgørelse..... | 8 |
| Balance..... | 9 |
| Noter..... | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato godkendt årsrapporten for 2016/17 for Malerfirmaet Svend Schildahl ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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 2017 samt af resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 3. oktober 2017

I direktionen:



Svend Schildahl

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejer i Malerfirmaet Svend Schildahl ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Malerfirmaet Svend Schildahl ApS, for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revision af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt de øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav. Der er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion.

Den daglige ledelses og den øverste ledelses ansvar for årsregnskabet

Ledelsen er ansvarlig 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 for nødvendig for, at kunne udarbejde et årsregnskab der er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurderer selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende forsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskab på grundlag af regnskabsprincippet om forsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revision af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion.

Revisors ansvar for revision af årsregnskabet (fortsat)

Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende for Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende for Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlige fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effekten af selskabets interne kontrol.
- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at forsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Revisors ansvar for revision af årsregnskabet (fortsat)

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetning

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 revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde 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 årsregnskabsloven. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Karlsunde, den 3. oktober 2017

Revisam2000
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Preben Kellerstrøm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

| | |
|-----------|---|
| Selskabet | Malerfirmaet Svend Schildahl ApS Jonstrupvej 75 2750 Ballerup |
| | 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 Ballerup |
| | Regnskabsår 1. juli - 30. juni |
| Direktion | Svend Schildahl |
| Revision | 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

| Note | 2016/17 i kr. | 2015/16 i kr. |
|--|------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste..... | 1.615.378 | 1.784.921 |
| 2 Personalemkostninger..... | -1.740.491 | -1.628.544 |
| Afskrivninger..... | -105.280 | -56.848 |
| Driftsresultat..... | -230.393 | 99.529 |
| 3 Finansielle indtægter..... | 0 | 63.271 |
| 4 Finansielle omkostninger..... | -11.846 | -60.863 |
| Ordinært resultat før skat..... | -242.239 | 101.937 |
| Skat af årets resultat..... | 52.545 | -23.124 |
| ÅRETS RESULTAT..... | -189.694 | 78.813 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen..... | 0 | 14.400 |
| Overført resultat..... | -189.694 | 64.413 |
| Disponeret..... | -189.694 | 78.813 |

Balance pr. 30. juni

AKTIVER

| <u>Note</u> | 2017 i kr. | 2016 i kr. |
|--|------------------|------------------|
| Anlægsaktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 173.227 | 400.507 |
| Materielle anlægsaktiver i alt..... | 173.227 | 400.507 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT..... | 173.227 | 400.507 |
| Omsætningsaktiver | | |
| Varebeholdninger..... | 9.000 | 9.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser..... | 389.125 | 638.016 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning..... | 96.460 | 156.173 |
| Udskudt skatteaktiv..... | 184.012 | 131.467 |
| Tilgodehavender hos kapitalejer..... | 0 | 610.971 |
| Andre tilgodehavender..... | 33.286 | 49.016 |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 76.968 | 87.184 |
| Tilgodehavender i alt..... | 779.851 | 1.672.827 |
| Likvide beholdninger..... | 135.191 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT..... | 924.042 | 1.681.827 |
| AKTIVER I ALT..... | 1.097.269 | 2.082.334 |

Balance pr. 30. juni

PASSIVER

| <u>Note</u> | 2017 i kr. | 2016 i kr. |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Egenkapital | | |
| Anpartskapital..... | 545.000 | 545.000 |
| Overført resultat..... | -189.638 | 56 |
| Forslag til udbytte..... | 0 | 14.400 |
| 5 EGENKAPITAL I ALT..... | <u>355.362</u> | <u>559.456</u> |
| Gældsforpligtelser | | |
| Langfristede gæld til pengeinstitutter..... | <u>34.948</u> | <u>209.407</u> |
| 6 Langfristede gældsforpligtelser i alt..... | <u>34.948</u> | <u>209.407</u> |
| 6 Kortfristet del af langfristet gæld..... | 40.000 | 69.000 |
| Kortfristede gæld til pengeinstitutter..... | 0 | 584.508 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 46.804 | 34.614 |
| Anden gæld..... | <u>620.155</u> | <u>625.349</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt..... | <u>706.959</u> | <u>1.313.471</u> |
| GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT..... | <u>741.907</u> | <u>1.522.878</u> |
| PASSIVER I ALT..... | <u>1.097.269</u> | <u>2.082.334</u> |

NOTER

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Malerfirmaet Svend Schildahl ApS for 2016/17 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:

Automobiler 3 -5 år

Driftsmateriel og inventar 3-5 år

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 nominal 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 nettorealiseringsværdi.

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.

| | 2016/17 i kr. | 2015/16 i kr. |
|---|------------------|------------------|
| 2 Personalemkostninger | | |
| Lønninger..... | 1.614.836 | 1.632.309 |
| Pensioner og sociale sikringer..... | 150.811 | 148.115 |
| Personaleudgifter i øvrigt..... | 57.727 | 3.700 |
| Refusioner..... | -82.883 | -155.580 |
| Personalemkostninger i alt..... | <u>1.740.491</u> | <u>1.628.544</u> |
| Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede..... | <u>4</u> | <u>4</u> |
| 3 Finansielle indtægter | | |
| Andre finansielle indtægter..... | <u>0</u> | <u>63.271</u> |
| Finansielle indtægter i alt..... | <u>0</u> | <u>63.271</u> |
| 4 Finansielle omkostninger | | |
| Andre finansielle omkostninger..... | <u>11.846</u> | <u>60.863</u> |
| Finansielle omkostninger i alt..... | <u>11.846</u> | <u>60.863</u> |
| 5 Egenkapital | | |
| Virksomhedskapital: | | |
| Virksomhedskapital 1. juli 2016..... | <u>545.000</u> | <u>545.000</u> |
| Virksomhedskapital 30. juni 2017..... | <u>545.000</u> | <u>545.000</u> |
| Overført resultat: | | |
| Overført resultat 1. juli 2016..... | 56 | -64.357 |
| Henlagt af årets resultat..... | <u>-189.694</u> | <u>64.413</u> |
| Overført resultat 30. juni 2017..... | <u>-189.638</u> | <u>56</u> |

| | 2016/17 i kr. | 2015/16 i kr. |
|--|------------------|------------------|
| Egenkapital (fortsat) | | |
| Forslag til udbytte: | | |
| Forslag til udbytte 1. juli 2016..... | 14.400 | 0 |
| Udbetalt udbytte..... | -14.400 | 0 |
| Henlagt af årets resultat..... | 0 | 14.400 |
| Forslag til udbytte 30. juni 2017..... | 0 | 14.400 |
| Egenkapital i alt..... | <u>355.362</u> | <u>559.456</u> |

| | Langfristet del | Kortfristet del | 30.06.2017 Gæld i alt |
|--|--------------------|--------------------|--------------------------|
| 6 Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Gæld til pengeinstitutter..... | 34.948 | 40.000 | 74.948 |
| Gæld til anden kreditinstitut..... | 0 | 0 | 0 |
| | <u>34.948</u> | <u>40.000</u> | <u>74.948</u> |

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for langfristede gældsforpligtelser tkr. 75 er der udstedt pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar hvis regnskabsmæssige værdi udgør i alt tkr. 71.

Herudover har tredjemand stillet sikkerhed for engagement i pengeinstitut .

8 Eventualforpligtelser

Selskabet yder sædvanlige branchemæssige garantier for udført arbejde.

9 Leasingforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler, med restløbetider som successivt udløber om 41 måneder. Leasingforpligtelserne udgør i alt tkr. 225.