

## Malerfirmaet Svend Schildahl ApS

CVR-nr. 19 98 99 92

### Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 7. september 2016



---

Svend Schildahl  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsens påtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Malerfirmaet Svend Schildahl ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven for klasse B-virksomheder.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet er pålagt at årsrapporterne for 2015/16 og 2016/17 skal revideres, idet muligheden for at fravælge revision i henhold til årsregnskabsloven § 135, stk 1, 3. punkt ikke kan anvendes.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 26. august 2016

I direktionen:



Svend Schildahl

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Malerfirmaet Svend Schildahl ApS

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Malerfirmaet Svend Schildahl ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for selskabet. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

**Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabslovens § 210 har ydet lån til selskabets kapitalejer, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet indfries ved at kapitalejers pengeinstitut stiller likviditet til rådighed herfor.

**Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Karlslunde, den 26. august 2016

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 <a href="http://www.schildahl.dk">www.schildahl.dk</a> E-mail <a href="mailto:schildahl@mail.dk">schildahl@mail.dk</a> 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.

### Usædvanlige forhold

Årsrapporten er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der foreligger ikke usikkerhed ved indregning eller ved måling.

### Regnskabsåret

Årets resultat udviser et overskud efter skat på kr. 78.813. Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2016 kr. 559.456.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for mindre tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Der er ikke efter regnskabsårets udløb indtrådt betydningsfulde hændelser, der væsentligt ændrer billedet af selskabets økonomiske stilling pr. 30. juni 2016.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Malerfirmaet Svend Schildahl ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### 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 nettorealisationsværdien.

**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**

Periodeafgræsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Periodeafgræsningsposter 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 nominal værdi.

### Resultatopgørelse for perioden 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2015/16 i kr.	2014/15 i kr.
Bruttofortjeneste.....	1.784.921	1.715.541
1 Personaleomkostninger.....	-1.628.544	-1.593.447
Afskrivninger.....	-56.848	-47.862
Driftsresultat.....	99.529	74.232
2 Finansielle indtægter.....	63.271	55.059
3 Finansielle omkostninger.....	-60.863	-32.707
Ordinært resultat før skat.....	101.937	96.584
Skat af årets resultat.....	-23.124	-34.436
<b>ÅRETS RESULTAT.....</b>	<b><u>78.813</u></b>	<b><u>62.148</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen.....	14.400	0
Overført resultat.....	64.413	62.148
Disponeret.....	<b><u>78.813</u></b>	<b><u>62.148</u></b>

**Balance pr. 30. juni**

**AKTIVER**

<u>Note</u>	2016 i kr.	2015 i kr.
<b>Anlægsaktiver</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	400.507	278.143
Materielle anlægsaktiver i alt.....	400.507	278.143
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	400.507	278.143
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Varebeholdninger.....	9.000	9.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	638.016	205.494
Igangværende arbejder for fremmed regning.....	156.173	203.181
Udskudt skatteaktiv.....	131.467	154.591
4 Tilgodehavender hos kapitalejer.....	610.971	568.196
Andre tilgodehavender.....	49.016	20.596
Periodeafgrænsningsposter.....	87.184	58.905
Tilgodehavender i alt.....	1.672.827	1.210.963
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	1.681.827	1.219.963
<b>AKTIVER I ALT.....</b>	<b>2.082.334</b>	<b>1.498.106</b>

**Balance pr. 30. juni**

**PASSIVER**

<u>Note</u>	<u>2016</u> i kr.	<u>2015</u> i kr.
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital.....	545.000	545.000
Overført resultat.....	56	-64.357
Forslag til udbytte.....	14.400	0
5 EGENKAPITAL I ALT.....	<u>559.456</u>	<u>480.643</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Langfristede gæld til pengeinstitutter.....	<u>209.407</u>	<u>115.079</u>
6 Langfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>209.407</u>	<u>115.079</u>
6 Kortfristet del af langfristet gæld.....	69.000	38.000
Kortfristede gæld til pengeinstitutter.....	584.508	308.727
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	34.614	69.460
Anden gæld.....	<u>625.349</u>	<u>486.197</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>1.313.471</u>	<u>902.384</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT.....	<u>1.522.878</u>	<u>1.017.463</u>
<b>PASSIVER I ALT.....</b>	<b><u><u>2.082.334</u></u></b>	<b><u><u>1.498.106</u></u></b>

**NOTER**



	2015/16 i kr.	2014/15 i kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger.....	1.685.935	1.586.111
Pensionsforsikring og sociale udgifter.....	94.489	86.917
Personaleudgifter i øvrigt.....	3.700	38.078
Refusioner.....	-155.580	-117.659
Personalemkostninger i alt.....	<u>1.628.544</u>	<u>1.593.447</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter.....	<u>63.271</u>	<u>55.059</u>
Finansielle indtægter i alt.....	<u>63.271</u>	<u>55.059</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger.....	<u>60.863</u>	<u>32.707</u>
Finansielle omkostninger i alt.....	<u>60.863</u>	<u>32.707</u>
<b>4 Tilgodehavender hos kapitalejer</b>		
<p>Mellemregning er opstået i forbindelse med brug af selskabets likvide midler og forrentes med 10,2%. Mellemregningen indfries ved at kapitalejers pengeinstitut stiller likviditet til rådighed herfor.</p>		
<b>5 Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital:		
Virksomhedskapital 1. juli 2015.....	<u>545.000</u>	<u>545.000</u>
Virksomhedskapital 30. juni 2016.....	<u>545.000</u>	<u>545.000</u>
Overført resultat:		
Overført resultat 1. juli 2015.....	-64.357	-126.505
Henlagt af årets resultat.....	<u>64.413</u>	<u>62.148</u>
Overført resultat 30. juni 2016.....	<u>56</u>	<u>-64.357</u>

	<u>2015/16</u> i kr.	<u>2014/15</u> i kr.
<b>Egenkapital (fortsat)</b>		
Forslag til udbytte:		
Forslag til udbytte 1. juli 2015.....	0	0
Henlagt af årets resultat.....	<u>14.400</u>	<u>0</u>
Forslag til udbytte 30. juni 2016.....	<u>14.400</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt.....	<u><u>559.456</u></u>	<u><u>480.643</u></u>

	<u>Langfristet</u> del	<u>Kortfristet</u> del	<u>30.06.2016</u> Gæld i alt
<b>6 Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Gæld til pengeinstitutter.....	75.636	39.000	114.636
Gæld til anden kreditinstitut.....	<u>133.771</u>	<u>30.000</u>	<u>163.771</u>
	<u><u>209.407</u></u>	<u><u>69.000</u></u>	<u><u>278.407</u></u>

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for langfristede gældsforpligtelser tkr. 278 er der udstedt pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar hvis regnskabsmæssige værdi udgør i alt tkr. 298.

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 udløber om 53 måneder. Leasingforpligtelserne udgør i alt tkr. 223.