

ÅRSRAPPORT

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Malerfirma Hans Peter Hansen ApS

Ny Esbjergvej 2-4
4720 Præstø

CVR nr. 27201601

Indsender:

Revisionskontoret i Faxø
Granvej 2
4640 Faxø

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 24. oktober 2016

Dirigent

Hans Peter Hansen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------	---

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
----------------------------------------------------	---

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------	---

Resultatopgørelse 1. juli -30. juni	9
-------------------------------------	---

Balance pr. 30. juni	10
----------------------	----

Noter	12
-------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Malerfirma Hans Peter Hansen ApS
Ny Esbjergvej 2-4
4720 Præstø

Telefon: 5556 5646

Fax: 5556 5626

CVR-nr.: 27201601

Stiftelsesdato: 13. juni 2003

Hjemsted: Næstved Kommune

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Hans Peter Hansen
Michael Høst

Revision

REVISIONSKONTORET I FAXE

Registrerede revisorer FSR

Granvej 2

4640 Faxe

Bankforbindelse

Sydbank A/S

Axeltorv 4

4700 Næstved

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes

24. oktober 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udførelse af malerarbejde samt salg af maling og tilhørende produkter.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Malerfirma Hans Peter Hansen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Præstø, den 13. oktober 2016

Direktion:

Hans Peter Hansen

Michael Høst

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Malerfirma Hans Peter Hansen ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Malerfirma Hans Peter Hansen ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar og den udførte revision

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 vurderingen 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 udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsen valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

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

Faxe, den 13. oktober 2016

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Tine Nygaard
Registreret revisor FSR

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Malerfirma Hans Peter Hansen ApS 2015/16 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster- og tab vedrørende gæld samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger og andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. 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:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med 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.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles som summen af kostpris for råvarer og hjælpematerialer, underentreprenører, direkte produktionsomkostninger og direkte løn med tillæg af avance. For projekter som strækker sig over flere regnskabsår indregnes avance i takt med færdiggørelse.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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, f.eks. vedrørende aktier, 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%.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli -30. juni

	Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste/-tab		3.559.223	3.597.198
Personaleomkostninger	1.	-3.355.446	-3.399.767
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-81.204	-110.036
Andre driftsomkostninger		-15.606	-12.211
Resultat før finansielle poster		106.967	75.184
Andre finansielle indtægter		12.275	616
Øvrige finansielle omkostninger		-127.092	-138.612
Ordinært resultat før skat		-7.850	-62.812
Skat af årets resultat		1.616	11.092
ÅRETS RESULTAT		-6.234	-51.720
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-6.234	-51.720
Disponeret i alt		-6.234	-51.720

Balance pr. 30. juni

	Note	2016	2015
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	2.		
Grunde og bygninger		2.382.075	2.429.575
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		157.864	92.968
Materielle anlægsaktiver i alt		2.539.939	2.522.543
Finansielle anlægsaktiver			
Andre tilgodehavender		12.000	24.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		12.000	24.000
Anlægsaktiver i alt		2.551.939	2.546.543
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		721.300	732.800
Varebeholdninger i alt		721.300	732.800
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		316.323	432.740
Igangværende arbejder for fremmed regning		71.000	163.000
Skatteaktiv		33.313	31.697
Andre tilgodehavender		50.735	24.069
Periodeafgrænsningsposter		56.645	43.150
Tilgodehavender i alt		528.016	694.656
Likvide beholdninger		459.450	275.251
Likvide beholdninger i alt		459.450	275.251
Omsætningsaktiver i alt		1.708.766	1.702.707
AKTIVER I ALT		4.260.705	4.249.250

Balance pr. 30. juni

	Note	2016	2015
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital	3.	126.000	126.000
Overført resultat		861.792	868.027
Egenkapital i alt		987.792	994.027
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	4.	1.663.968	1.715.761
Kreditinstitutter i øvrigt		501.566	529.909
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.165.534	2.245.670
Kortfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		51.600	50.000
Kreditinstitutter i øvrigt		29.400	27.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser		355.812	376.347
Anden gæld		662.342	555.806
Periodeafgrænsningsposter		8.225	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.107.379	1.009.553
Gældsforpligtelser i alt		3.272.913	3.255.223
PASSIVER I ALT		4.260.705	4.249.250
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5.		
Eventualposter	6.		

Noter

	2015/16	2014/15	
1. Personaleomkostninger			
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	9	8	
	2015/16	2014/15	
Lønninger	2.834.380	2.889.723	
Pensioner	356.084	349.510	
Omkostninger til social sikring	164.982	160.534	
	3.355.446	3.399.767	
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
2. Materielle anlægsaktiver			
Anskaffelsessum:			
Anskaffelsessum, primo	2.524.575	421.974	
Tilgang	0	105.000	
Afgang	0	-169.973	
Anskaffelsessum, ultimo	2.524.575	357.001	
Akkumulerede af- og nedskrivninger:			
Af- og nedskrivninger, primo	-95.000	-329.006	
Korrektion afhændede	0	169.973	
Årets af- og nedskrivninger	-47.500	-40.104	
Af- og nedskrivninger, ultimo	-142.500	-199.137	
Bogført værdi, ultimo	2.382.075	157.864	
	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
3. EGENKAPITAL			
Egenkapital, primo	126.000	868.027	994.027
Overført jfr. resultatdisponeringen	0	-6.235	-6.235
Egenkapital, ultimo	126.000	861.792	987.792

Selskabskapitalen består af 126 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

	2015/16	2014/15
4. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	1.800.000	1.930.000

Noter

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med DLR Kredit A/S og Sydbank A/S er der tinglyst henholdsvis realkreditpantebrev og ejerpantebrev nom kr. 1.850.000 og kr. 600.000 i ejendommen Ny Esbjergvej 2, 4720 Præstø, der har en bogført færdi på kr. 2.382.075.

Selskabet har ikke udover foranstående foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

6. Eventualposter

Selskabet har indgået operationelle leasingaftaler vedrørende 2 stk. varebil. Restløbetid udgør op til 45 måneder og den samlede forpligtelse kan opgøres til kr. 367.500.

Selskabet har ikke udover foranstående påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.