

# **MALERFIRMAET JOHN PETERSEN ApS**

Mosebakken 20  
2670 Greve

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**16/06/2017**

**Søren Andersen**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** MALERFIRMAET JOHN PETERSEN ApS  
Mosebakken 20  
2670 Greve

Telefonnummer: 40421249

e-mailadresse: kontakt@malerjohn.dk

CVR-nr: 27525091

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Revisor** HR REVISION - BARRETT APS

Kanalholmen 1

2650 Hvidovre

DK Danmark

CVR-nr: 28842562

P-enhed: 1014874468

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2016 til 31. december 2016 for Malerfirmaet John Petersen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 31/05/2017

## Direktion

John Petersen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt for indeværende og næste år, og derfor er det besluttet at fravælge revision for det næste regnskabsår.

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Malerfirmaet John Petersen ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 Deres 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, De 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.

Hvidovre, 31/05/2017

Kenneth Barrett  
registreret revisor, FSR - danske revisorer  
HR REVISION - BARRETT APS  
CVR: 28842562

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er malervirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Ændring i anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

### Bruttoomsætning

Selskabet har under henvisning til Årsregnskabslovens §32 foretaget et sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug" samt "andre eksterne omkostninger".

### Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført.

### Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettiget omkostninger. Ved beregningen anvendes den til enhver tid gældende skatteprocent.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 3-8 år.

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

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene i balancen måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedens resultat.

### Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

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

### Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationpris og beregnes som 25 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

### Skyldig 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 acontoskatte.

### Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>3.164.810</b>	<b>3.362.354</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.891.305	-2.803.317
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-55.704	-15.817
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>217.801</b>	<b>543.220</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder .....		-16.209	668
Andre finansielle indtægter .....		0	88
Øvrige finansielle omkostninger .....		-21.747	-53.166
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>179.845</b>	<b>490.810</b>
Skat af årets resultat .....	2	-47.000	-137.000
<b>Årets resultat</b> .....		<b>132.845</b>	<b>353.810</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		132.845	353.810
<b>I alt</b> .....		<b>132.845</b>	<b>353.810</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		129.200	184.908
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>129.200</b>	<b>184.908</b>
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		6.650	22.859
Udskudte skatteaktiver .....		18.000	65.000
Deposita .....		19.516	19.516
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>44.166</b>	<b>107.375</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>173.366</b>	<b>292.283</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		47.766	47.060
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>47.766</b>	<b>47.060</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		279.796	614.571
Tilgodehavende skat .....		2.000	8.000
Andre tilgodehavender .....		6.250	6.250
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>288.046</b>	<b>628.821</b>
Likvide beholdninger .....		601.421	190.929
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>937.233</b>	<b>866.810</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.110.599</b>	<b>1.159.093</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-80.084	-212.929
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>44.916</b>	<b>-87.929</b>
Gæld til banker .....		68.842	126.033
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>68.842</b>	<b>126.033</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		122.268	176.013
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		872.429	869.201
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		2.144	75.775
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>996.841</b>	<b>1.120.989</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.065.683</b>	<b>1.247.022</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.110.599</b>	<b>1.159.093</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	2.562.412	2.453.637
Pensionsbidrag	250.820	230.799
Andre omkostninger til social sikring	78.073	118.881
Der har i regnskabsåret været ansat gennemsnitligt 8 fuldtidsansatte personer.	2.891.305	2.803.317

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	47.000	137.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	47.000	137.000

### 3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	40.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>40.000</b>
Nettoopskrivninger primo	-17.141
Andel i årets resultat	-16.209
Udloddet udbytte	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>-33.350</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>6.650</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Xxxx A/S, København	xx%	xxx.xxx	xxx.xxx

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Go Handel ApS, Rødovre	50%	13.299	-32.419

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på dkk 63.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 3 måneders varsel.

#### **5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen.

#### **6. Oplysning om ejerskab**

John Petersen, Mosebakken 20, 2670 Greve, ejer hele anpartskapitalen.