

Vallø Malerservice ApS

Byledet 8, Lellinge

4600 Køge

CVR-nr. 27 61 29 97

Årsrapport for perioden

1. juli 2015 til 30. juni 2016

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 09/12 2016

Jan Uldahl
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	7
Balance 30. juni	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Vallø Malerservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 28. november 2016

Direktion

Jan Uldahl

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Vallø Malerservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vallø Malerservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som 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 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 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, 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.

Sorø, den 28. november 2016

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 34 35 19 61

Henrik Pedersen
statssautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vallø Malerservice ApS
Byledet 8, Lellinge
4600 Køge

CVR-nr.: 27 61 29 97
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 1. januar 2004
Hjemsted: Køge

Direktion

Jan Uldahl

Revisor

Frej Revision
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Fulbyvej 15
4180 Sorø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vallø Malerservice ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i DKK

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til varer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

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 m.v.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til lønforbrug, materialer, komponenter og underleverandører.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid
Tekniske anlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

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, opgjort 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.

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. 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.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2015/2016 DKK	2014/2015 TDKK
Bruttofortjeneste		2.759.328	657
Personaleomkostninger	1	<u>-2.319.695</u>	<u>-393</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		439.633	264
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-61.287</u>	<u>6</u>
Resultat før finansielle poster		378.346	270
Finansielle indtægter	2	13.217	24
Andre finansielle omkostninger		<u>-48.610</u>	<u>-22</u>
Resultat før skat		342.953	272
Skat af årets resultat		<u>-76.550</u>	<u>-66</u>
Årets resultat		<u>266.403</u>	<u>206</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		260.000	0
Overført resultat		<u>6.403</u>	<u>206</u>
		<u>266.403</u>	<u>206</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> TDKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		27.209	0
Materielle anlægsaktiver		<u>27.209</u>	<u>0</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		87.700	98
Finansielle anlægsaktiver		<u>87.700</u>	<u>98</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>114.909</u>	<u>98</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		439.750	408
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		120.778	308
Udskudt skatteaktiv		16.400	9
Periodeafgrænsningsposter		14.763	15
Tilgodehavender		<u>591.691</u>	<u>740</u>
Likvide beholdninger		<u>1.683.135</u>	<u>309</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.274.826</u>	<u>1.049</u>
Aktiver i alt		<u>2.389.735</u>	<u>1.147</u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> TDKK
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		416.068	409
Foreslået udbytte for regnskabsåret		260.000	0
Egenkapital	3	<u>801.068</u>	<u>534</u>
Selskabsskat		83.666	0
Langfristede gældsforpligtelser		<u>83.666</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		197.482	148
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		294.893	285
Selskabsskat		13.942	14
Anden gæld		998.684	166
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.505.001</u>	<u>613</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.588.667</u>	<u>613</u>
Passiver i alt		<u>2.389.735</u>	<u>1.147</u>
Hovedaktivitet	4		
Eventualposter m.v.	5		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	DKK	TDKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.595.976	304
Pensioner	663.365	39
Andre omkostninger til social sikring	34.209	10
Andre personaleomkostninger	<u>26.145</u>	<u>40</u>
	<u>2.319.695</u>	<u>393</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	9.210	0
Andre finansielle indtægter	<u>4.007</u>	<u>24</u>
	<u>13.217</u>	<u>24</u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2015	125.000	409.665	0	534.665
Årets resultat	0	6.403	260.000	266.403
Egenkapital 30. juni 2016	125.000	416.068	260.000	801.068

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2014	125	203	328
Årets resultat	0	206	206
Egenkapital 30. juni 2015	125	409	534

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er malervirksomhed.

5 Eventualposter m.v.

Der er ingen eventualforpligtelser på balancedagen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Uldahl Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere kr. 123.538.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet arbejdsgarantier for t.kr. 560. Til sikkerhed herfor er aktier bogført værdi t.kr. 86, bankkonto bogført værdi t.kr. 228. Der er herudover ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser på balancedagen.