

# Vallø Malerservice ApS

**Byledet 8, Lellinge**  
**4600 Køge**  
CVR-nr. 27 61 29 97

**Årsrapport for perioden**  
**1. juli 2016 til 30. juni 2017**  
(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 30/11 2017

---

Jan Uldahl  
Dirigent

Fulbyvej 15  
4180 Sorø  
5786 0250

Agrovej 1  
4800 Nykøbing  
7027 9000

[www.vkst-revision.dk](http://www.vkst-revision.dk)

# Indholdsfortegnelse

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

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 30. november 2017

### **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 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 30. november 2017

VKST 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  
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017  
Stiftet: 1. januar 2004  
Hjemsted: Køge

### Direktion

Jan Uldahl

### Revisor

VKST Revision  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Fulbyvej 15  
4180 Sorø

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vallø Malerservice ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### 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, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **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.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i 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 brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

## 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. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til dagsværdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

#### Selskabsskat 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>2.380.400</b>	<b>2.759.328</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.848.346</u>	<u>-2.319.695</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>532.054</b>	<b>439.633</b>
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>-13.604</u>	<u>-61.287</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>518.450</b>	<b>378.346</b>
Finansielle indtægter	2	55.043	13.217
Andre finansielle omkostninger	3	<u>-65.289</u>	<u>-48.610</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>508.204</b>	<b>342.953</b>
Skat af årets resultat		<u>-128.213</u>	<u>-76.550</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>379.991</u></b>	<b><u>266.403</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		350.000	260.000
Overført resultat		<u>29.991</u>	<u>6.403</u>
		<b><u>379.991</u></b>	<b><u>266.403</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.605	27.209
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>13.605</u>	<u>27.209</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		125.200	87.700
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>125.200</u>	<u>87.700</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>138.805</u>	<u>114.909</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		47.813	439.750
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.365.713	120.778
Udskudt skatteaktiv		14.500	16.400
Periodeafgrænsningsposter		0	14.763
<b>Tilgodehavender</b>		<u>1.428.026</u>	<u>591.691</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>419.951</u>	<u>1.683.135</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>1.847.977</u>	<u>2.274.826</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>1.986.782</u>	<u>2.389.735</u>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		446.058	416.068
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>350.000</u>	<u>260.000</u>
<b>Egenkapital</b>	<b>4</b>	<b><u>921.058</u></b>	<b><u>801.068</u></b>
Selskabsskat		<u>114.818</u>	<u>83.666</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>114.818</u></b>	<b><u>83.666</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		59.204	197.482
Gæld til tilknyttede virksomheder		81.703	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		355.553	294.893
Selskabsskat		83.666	13.942
Anden gæld		<u>370.780</u>	<u>998.684</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>950.906</u></b>	<b><u>1.505.001</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.065.724</u></b>	<b><u>1.588.667</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.986.782</u></b>	<b><u>2.389.735</u></b>
Hovedaktivitet	5		
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.558.886	1.595.976
Pensioner	186.373	663.365
Andre omkostninger til social sikring	51.789	34.209
Andre personaleomkostninger	<u>51.298</u>	<u>26.145</u>
	<b><u>1.848.346</u></b>	<b><u>2.319.695</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>4</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	14.033	9.210
Andre finansielle indtægter	<u>41.010</u>	<u>4.007</u>
	<b><u>55.043</u></b>	<b><u>13.217</u></b>
<b>3 Andre finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>65.289</u>	<u>48.610</u>
	<b><u>65.289</u></b>	<b><u>48.610</u></b>

## Noter

### 4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2016	125.000	416.067	260.000	801.067
Betalt ordinært udbytte	0	0	-260.000	-260.000
Årets resultat	0	29.991	350.000	379.991
<b>Egenkapital 30. juni 2017</b>	<b>125.000</b>	<b>446.058</b>	<b>350.000</b>	<b>921.058</b>

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

### 5 Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er malervirksomhed.

### 6 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Uldahl Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties. Beløbet udgør t.kr. 107.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er stillet arbejdsгарантиer for t.kr. 780. Til sikkerhed herfor er aktier bogført værdi t.kr. 125, bankkonto bogført værdi t.kr. 231. Der er herudover ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser på balancedagen.