



TOTALREVISION · VORDINGBORG ApS

REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR. nr. 1926 1735

Kim Christensen

Registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer

Malermester Willi Becke ApS

Åvej 4
4760 Vordingborg

CVR-nr. 27778984

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29. maj 2018

Willi Becke
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Malermester Willi Becke ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 4. maj 2018

Direktion

Willi Becke
Adm. direktør

Bestyrelse

Kim Becke
Formand

Willi Becke

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Malermester Willi Becke ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Malermester Willi Becke ApS for regnskabsåret 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Nyråd, den 4. maj 2018

TOTALREVISION VORDINGBORG ApS

Registeret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 19261735

Kim Christensen

Registreret revisor

MNE-nr. 16181

medlem af FSR - danske revisorer

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Malermester Willi Becke ApS Åvej 4 4760 Vordingborg
CVR-nr.	27778984
Stiftelsesdato	7. juni 2004
Hjemsted	Vordingborg
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
Bestyrelse	Kim Becke, Formand Willi Becke, Adm. direktør
Direktion	Willi Becke, Adm. direktør
Revisor	TOTALREVISION VORDINGBORG ApS Registeret Revisionsanpartsselskab Nyråd Hovedgade 62, 1. 4760 Vordingborg CVR-nr.: 19261735
Pengeinstitut	Møns Bank Storegade 29 4780 Stege

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Maler-, bygge- og anlægsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. -1.132.485, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 17.868.081, og en egenkapital på kr. 5.899.242.

Samlet set betragtes årets resultat som ikke tilfredsstillende. Det negative resultat kan dog i al væsentlighed henføres til et projekt, da selskabets øvrige projekter/aktiviteter har vist tilfredsstillende resultater. Det omtalte projekt er afsluttet men selskabet har indledt en voldgiftssag imod hovedentreprenøren. Det er selskabets opfattelse, at der er overvejende sandsynlighed for at udfaldet af den igangværende voldgiftssag vil påvirke selskabets resultat positivt. Der forventes et tilfredsstillende positivt resultat for 2018.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Malermester Willi Becke ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, udlejningsejendomme, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og eksterne omkostninger.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på forarbejdning eller videresalg heraf, og som direkte kan henføres til nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, drift af ejendomme og administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, samt omkostninger til social sikring og personaleomkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på vurdering af brugstider og restværdier.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, goodwill samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	7 år	0 kr.
Bygninger	50 år	2.358.439 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	67.500 kr.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne andre ordinære poster.

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre tilgodehavender

Tilgodehavende bonus, tilgodehavende løntilskud samt tilgodehavende gældsbreve.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er børsnoteret, måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi).

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skatteaktiv

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		8.327.658	10.835.374
Personaleomkostninger	1	-9.502.742	-9.584.372
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-263.878	-266.076
Driftsresultat		-1.438.962	984.926
Andre finansielle indtægter	2	280.870	146.617
Finansielle omkostninger	3	-276.649	-210.132
Resultat før skat		-1.434.741	921.411
Skat af årets resultat	4	302.256	-233.784
Årets resultat		-1.132.485	687.627
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.132.485	687.627
Resultatdisponering		-1.132.485	687.627

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Goodwill	5	0	26.808
Immaterielle anlægsaktiver		0	26.808
Grunde og bygninger	6	11.174.140	11.220.175
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	256.948	191.585
Materielle anlægsaktiver		11.431.088	11.411.760
Anlægsaktiver		11.431.088	11.438.568
Fremstillede varer og handelsvarer		68.112	85.981
Varebeholdninger		68.112	85.981
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.295.337	4.236.750
Igangværende arbejder for fremmed regning		500.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		716.077	1.180.350
Udskudt skatteaktiv		337.121	34.865
Andre tilgodehavender		1.498.570	1.544.606
Periodeafgrænsningsposter		0	122.629
Tilgodehavender		6.347.105	7.119.200
Andre værdipapirer og kapitalandele		21.776	402.310
Værdipapirer og kapitalandele		21.776	402.310
Omsætningsaktiver		6.436.993	7.607.491
Aktiver		17.868.081	19.046.059

Balance 31. december 2017

	Note	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	125.000	125.000
Overført resultat	9	5.774.242	6.906.727
Egenkapital		<u>5.899.242</u>	<u>7.031.727</u>
Gæld til kreditinstitutter		2.699.225	2.924.167
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>2.699.225</u>	<u>2.924.167</u>
Gæld til banker		5.597.426	4.317.870
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	169.780
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.826.755	2.143.211
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.845.433	2.459.304
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.269.614</u>	<u>9.090.165</u>
Gældsforpligtelser		<u>11.968.839</u>	<u>12.014.332</u>
Passiver		<u>17.868.081</u>	<u>19.046.059</u>
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	7.997.016	8.061.279
Pensioner	982.995	978.325
Andre omkostninger til social sikring	261.157	269.812
Andre personaleomkostninger	261.574	274.956
	9.502.742	9.584.372
Gennemsnitligt antal beskæftigede	27	26
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	280.870	146.617
	280.870	146.617
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	276.649	210.132
	276.649	210.132
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	270.072
Årets ændring udskudt skat	-302.256	-36.288
	-302.256	233.784
5. Goodwill		
Kostpris primo	450.000	450.000
Kostpris ultimo	450.000	450.000
Af- og nedskrivninger primo	-423.192	-387.478
Årets afskrivninger	-26.808	-35.714
Af- og nedskrivninger ultimo	-450.000	-423.192
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	26.808
6. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	11.401.027	11.534.542
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	136.179	617.860
Afgang i årets løb	0	-751.375
Kostpris ultimo	11.537.206	11.401.027
Af- og nedskrivninger primo	-180.852	0
Årets afskrivninger	-182.214	-180.852
Af- og nedskrivninger ultimo	-363.066	-180.852
Regnskabsmæssig værdi ultimo	11.174.140	11.220.175

Noter

	2017	2016	
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris primo	844.297	780.728	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	120.219	63.569	
Kostpris ultimo	964.516	844.297	
Af- og nedskrivninger primo	-652.712	-603.202	
Årets afskrivninger	-54.856	-49.510	
Af- og nedskrivninger ultimo	-707.568	-652.712	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	256.948	191.585	
8. Virksomhedskapital			
Saldo primo	125.000	125.000	
Saldo ultimo	125.000	125.000	
9. Overført resultat			
Saldo primo	6.906.727	6.219.100	
Overført resultat fra resultatdisponering	-1.132.485	687.627	
Saldo ultimo	5.774.242	6.906.727	
10. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald	Forfald	Forfald
	efter 1 år	indenfor 1 år	efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	2.473.542	225.683	1.562.353
	2.473.542	225.683	1.562.353

11. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en obligatorisk national sambeskatning og hæfter derfor solidarisk for tilknyttede virksomheders selskabsskat.

Forpligtelser udgør t.kr. 2.353

Selskabet har en verserende voldgiftsag, og ledelsen vurderer pt. et positivt resultat af afgørelsen.

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med bank er stillet:

Ejerpantebrev t.kr. 2.000.i ejendom.

Virksomhedspant t.kr. 5.000

Til sikkerhed for gæld til realkredit t.kr. 2.699 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør t.kr. 11.174.

Selskabet har afgivet pant i ejendommene til sikkerhed for ejerforeninger med t.kr. 64.