



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 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 22. maj 2017

Willi Becke
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 16. maj 2017

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 2016. 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 revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 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 16. maj 2017

TOTALREVISION VORDINGBORG ApS

Registeret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 19267735



Kim Christensen

Registreret revisor

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 2016 - 31. december 2016
Bestyrelse	Kim Becke, Formand Willi Becke
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 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 687.627, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 19.046.059, og en egenkapital på kr. 7.031.727.

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 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til tidligere år, idet er der foretaget afskrivninger på grund og bygninger.

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	7 år	0 kr.
Bygninger	50 år	2.358.439 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	60.500 kr.

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, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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 med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

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).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

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

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.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

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 nominal 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 acontoskatter.

Anden gæld

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		10.835.374	10.270.858
Personaleomkostninger	1	-9.584.372	-8.877.891
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-266.076	-21.201
Driftsresultat		984.926	1.371.766
Finansielle indtægter	2	146.617	505.064
Finansielle omkostninger	3	-210.132	-343.443
Resultat før skat		921.411	1.533.387
Skat af årets resultat	4	-233.784	-372.947
Årets resultat		687.627	1.160.440
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		687.627	1.160.440
Resultatdisponering		687.627	1.160.440

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Goodwill	5	26.808	62.522
Immaterielle anlægsaktiver		26.808	62.522
Grunde og bygninger	6	11.220.175	11.534.542
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7	191.585	177.526
Materielle anlægsaktiver		11.411.760	11.712.068
Anlægsaktiver		11.438.568	11.774.590
Fremstillede varer og handelsvarer		85.981	126.249
Varebeholdninger		85.981	126.249
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.236.750	2.955.991
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	80.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.180.350	1.244.050
Andre tilgodehavender		1.544.606	487.489
Periodeafgrænsningsposter		122.629	0
Udskudte skatteaktiver		34.865	0
Tilgodehavender		7.119.200	4.767.530
Andre værdipapirer og kapitalandele		402.310	365.579
Værdipapirer og kapitalandele		402.310	365.579
Likvide beholdninger		0	26.433
Omsætningsaktiver		7.607.491	5.285.791
Aktiver		19.046.059	17.060.381

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	8	125.000	125.000
Overført resultat	9	6.906.727	6.219.100
Egenkapital		7.031.727	6.344.100
Hensættelser til udskudt skat		0	1.423
Hensatte forpligtelser		0	1.423
Gæld til kreditinstitutter		2.924.167	3.147.533
Langfristede gældsforpligtelser	10	2.924.167	3.147.533
Gæld til banker		4.317.870	3.177.889
Modtagne forudbetalinger fra kunder		169.780	122.450
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.143.211	1.990.534
Anden gæld		2.459.304	2.276.452
Kortfristede gældsforpligtelser		9.090.165	7.567.325
Gældsforpligtelser		12.014.332	10.714.858
Passiver		19.046.059	17.060.381
Eventualforpligtelser	11		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	12		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger	8.061.279	7.047.426
Pensioner	978.325	1.049.693
Andre omkostninger til social sikring	269.812	553.238
Andre personaleomkostninger	274.956	227.534
	<u>9.584.372</u>	<u>8.877.891</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>26</u>	<u>28</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	146.617	505.064
	<u>146.617</u>	<u>505.064</u>
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	210.132	343.443
	<u>210.132</u>	<u>343.443</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	270.072	359.292
Årets ændring udskudt skat	-36.288	13.655
	<u>233.784</u>	<u>372.947</u>
5. Goodwill		
Kostpris primo	450.000	450.000
Kostpris ultimo	<u>450.000</u>	<u>450.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-387.478	-351.764
Årets afskrivninger	-35.714	-35.714
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-423.192</u>	<u>-387.478</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>26.808</u>	<u>62.522</u>
6. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	11.534.542	11.216.742
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	617.860	317.800
Afgang i årets løb	-751.375	0
Kostpris ultimo	<u>11.401.027</u>	<u>11.534.542</u>
Af- og nedskrivninger primo	0	-77.111
Årets afskrivninger	-180.852	0
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	77.111
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-180.852</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>11.220.175</u>	<u>11.534.542</u>

Noter

	2016	2015	
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris primo	780.728	1.030.847	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	63.569	96.860	
Afgang i årets løb	0	-346.979	
Kostpris ultimo	844.297	780.728	
Af- og nedskrivninger primo	-603.202	-615.732	
Årets afskrivninger	-49.510	-62.598	
Tilbageførsel af tidligere års af- og nedskrivninger	0	75.128	
Af- og nedskrivninger ultimo	-652.712	-603.202	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	191.585	177.526	
8. Virksomhedskapital			
Saldo primo	125.000	125.000	
Saldo ultimo	125.000	125.000	
9. Overført resultat			
Saldo primo	6.219.100	5.058.660	
Overført resultat fra resultatdisponering	687.627	1.160.440	
Saldo ultimo	6.906.727	6.219.100	
10. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.699.225	224.942	1.792.139
	2.699.225	224.942	1.792.139

11. Eventualforpligtelser

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

Leasingforpligtelser og arbejdsgarantier udgør t.kr. 3.391

12. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med bank er stillet:

Ejerpantebrev kr. 2.000.000 i ejendommen Boulevarden 12, 4760 Vordingborg

Virksomhedspant kr. 5.000.000

Selskabet har afgivet pant i en af ejendommene til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut på kr. 2.924.167

Selskabet har afgivet pant i ejendommene til sikkerhed for ejerforeninger med kr. 64.000.