

ÅRSRAPPORT
1. oktober 2020 - 30. september 2021

Malerfirmaet S. Berthelsen ApS

Asgårdsvej 88, Benløse
4100 Ringsted

CVR nr. 29622612

Indsender:

Revisionskontoret i Faxe
Granvej 2
4640 Faxe

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 28. februar 2022

Dirigent

Søren Berthelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	6
--	---

Balance pr. 30. september	7
---------------------------	---

Noter	9
-------	---

Anvendt regnskabspraksis	11
--------------------------	----

Selskabsoplysninger

Selskabet

Malerfirmaet S. Berthelsen ApS
Asgårdsvej 88, Benløse
4100 Ringsted

Telefon: 2515 5854

CVR-nr.: 29622612
Stiftelsesdato: 1. juni 2006
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Søren Berthelsen

Revisor

REVISIONSKONTORET I FAXE
Registrerede revisorer FSR
Granvej 2
4640 Faxe

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
28. februar 2022, på selskabets adresse.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2020/21 for Malerfirmaet S. Berthelsen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ringsted, den 28. februar 2022

Direktion:

Søren Berthelsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Malerfirmaet S. Berthelsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Malerfirmaet S. Berthelsen ApS for regnskabsåret 2020/21 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.

Faxe, den 28. februar 2022

REVISIONSKONTORET I FAXE

CVR-nr. 16609331

Tine Nygaard
Registreret revisor FSR
mne15606

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	2020/21	2019/20
Bruttofortjeneste/-tab		830.467	1.006.734
Personaleomkostninger	1.	-687.945	-717.205
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-8.528	-7.479
Resultat før finansielle poster		133.994	282.050
Andre finansielle indtægter		12	22
Andre finansielle omkostninger		-863	-4.017
Ordinært resultat før skat		133.143	278.055
Skat af årets resultat	2.	-29.279	-61.175
ÅRETS RESULTAT		103.864	216.880
Forslag til resultatdisponering			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	56.500
Overført resultat		103.864	160.380
Disponeret i alt		103.864	216.880

Balance pr. 30. september

	Note	2021	2020
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver	3.		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>22.492</u>	<u>31.020</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>22.492</u>	<u>31.020</u>
Finansielle anlægsaktiver	4.		
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>172.492</u>	<u>181.020</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender			
Igangværende arbejder for fremmed regning	5.	112.107	303.000
Skatteaktiv		5.260	0
Andre tilgodehavender		43.455	20.591
Periodeafgrænsningsposter		<u>4.900</u>	<u>4.520</u>
Tilgodehavender i alt		<u>165.722</u>	<u>328.111</u>
Likvide beholdninger		<u>726.898</u>	<u>638.667</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>726.898</u>	<u>638.667</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>892.620</u>	<u>966.778</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.065.112</u>	<u>1.147.798</u>

Balance pr. 30. september

	Note	2021	2020
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		746.689	642.826
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	56.500
Egenkapital i alt		871.689	824.326
HENSATTE FORPLIGTELSE			
Hensættelser til udskudt skat		0	1.013
Hensatte forpligtelser i alt		0	1.013
GÆLDSFORPLIGTELSE			
Langfristede gældsforpligtelser	6.		
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		70.665	56.214
Langfristede gældsforpligtelser i alt		70.665	56.214
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.009	27.059
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring		86.749	239.186
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		122.758	266.245
Gældsforpligtelser i alt		193.423	322.459
PASSIVER I ALT		1.065.112	1.147.798
Ledelsesberetning	7.		
Eventualforpligtelser	8.		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9.		

Noter

	2020/21	2019/20
1. Personalemkostninger		
Lønninger	565.870	608.991
Pensioner	64.061	72.900
Andre omkostninger til social sikring	58.014	35.314
	687.945	717.205
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	2	2
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	35.552	24.684
Regulering af udskudt skat	-6.273	36.491
	29.279	61.175
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
3. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo		642.797
Anskaffelsessum, ultimo		642.797
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo		-611.777
Årets af- og nedskrivninger		-8.528
Af- og nedskrivninger, ultimo		-620.305
Bogført værdi, ultimo		22.492
		Andre
4. Finansielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo		150.000
Anskaffelsessum, ultimo		150.000
Bogført værdi, ultimo		150.000
	2020/21	2019/20
5. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder	112.107	303.000
	112.107	303.000
6. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld der forfalder til betaling efter 5 år	41.113	37.530
7. Ledelsesberetning		
Væsentligste aktiviteter		
Selskabets væsentligste aktivitet er malerarbejde og tilknyttet rengøringsarbejde.		

Noter

8. Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte, bortset fra de til branchen hørende normale arbejdsgarantier.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Malerfirmaet S. Berthelsen ApS 2020/21 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/-tab.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. 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 virksomhedens nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Årets skat, 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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %

Skønnet restværdi revurderes årligt.

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

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen henholdsvis under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmede regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles som summen af kostpris for råvarer og hjælpematerialer, underentreprenører, direkte produktionsomkostninger og direkte løn med tillæg af avance. For projekter som strækker sig over flere regnskabsår indregnes avance i takt med færdiggørelse.

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. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealiseringsværdi.

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

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Søren Bo Berthelsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-437189134570
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2022 kl.: 09:35:14
Underskrevet med NemID

Søren Bo Berthelsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-437189134570
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2022 kl.: 09:35:14
Underskrevet med NemID

Tine Nygaard Larsen

Som Revisor NEM ID
RID: 1139850954620
Tidspunkt for underskrift: 08-03-2022 kl.: 12:07:52
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: eac04dMxNHk247195077

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.