



Finance ApS

Service Malerne ApS

CVR-nr. 31 58 05 79

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den **10/6** 2016

Dirigent

Michael Nissen

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Nissen', written over a horizontal line.



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Noter	10



Selskabsoplysninger

Selskab

Service Malerne ApS

c/o Michael Nissen

Smedebakken 21

5270 Odense N

Hjemstedskommune: Odense

CVR-nr.: 31 58 05 79

Regnskabsperiode: 1. januar 2015 – 31. december 2015

Direktion

Michael Nissen

Revisor

Selskabet har fravalgt revisionspligten



Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Service Malerne ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet fravælger revisionspligten for regnskabsåret 2016.

Odense, den 6. juni 2016

Direktionen

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Michael Nissen', written over a horizontal line.

Michael Nissen



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udføre malerarbejde for erhverv- og privat sektoren.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret er afsluttet med et tilfredsstillende resultat.

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabet mener ikke, der i den aflagte årsrapport forefindes usikkerheder i forbindelse med indregning og måling.

Revision

CP-Finance ApS har assisteret selskabets ledelse med opstillingen af årsrapporten i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt

Selskabet har valgt at opstille resultatopgørelsen med sammendragne poster, jævnfør årsregnskabslovens § 32.

Selskabet har valgt at tilvælge følgende regler for klasse C virksomheder:

Anlægsnote er indarbejdet.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten ”Bruttofortjeneste”.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger omfatter indtægter og omkostninger af sekundær karakter set i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter, der ikke er finansielle leasingkontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og rentekomkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver og afskrivninger herpå

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Aktiver med en kostpris under 12.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Fremstillede færdigvarer og handelsvarer er værdiansat til anskaffelsespriser efter FIFO-princippet eller netto-realiseringsværdier, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under gældsposter.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.



Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
BRUTTOFORTJENESTE		1.098.945	947
Personaleomkostninger	1	(1.044.596)	(861)
Afskrivninger	2	(5.933)	(3)
Driftsresultat		48.416	83
Finansielle indtægter		0	1
Finansielle omkostninger		(2.853)	(1)
Årets resultat før skat		45.563	83
Skat af årets resultat	3	(11.452)	(21)
Årets resultat		34.111	62

Forslag til resultatdisponering

Det disponible beløb udgør:

Årets resultat	34.111	62
Til disposition	34.111	62

Forslag til disponering:

Udbytte for regnskabsåret	50.600	50
Overført resultat	(16.489)	12
Disponeret i alt	34.111	62



Aktiver pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2	42.317	4
Materielle anlægsaktiver		<u>42.317</u>	<u>4</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>42.317</u>	<u>4</u>
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser		92.975	136
Andre tilgodehavender		83.666	80
Tilgodehavender		<u>176.641</u>	<u>216</u>
Likvide beholdninger		<u>379.903</u>	<u>325</u>
Omsætningsaktiver		<u>556.544</u>	<u>541</u>
Aktiver		<u><u>598.861</u></u>	<u><u>545</u></u>

Passiver pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Anpartskapital		125.000	125
Overført resultat		39.156	56
Egenkapital	4	<u>164.156</u>	<u>181</u>
Udsudte skatteforpligtelser	3	2.050	1
Hensatte forpligtelser		<u>2.050</u>	<u>1</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		82.221	88
Anden gæld		293.391	256
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.600	19
Selskabsskat		6.443	0
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>432.655</u>	<u>363</u>
Gældsforpligtelser		<u>432.655</u>	<u>363</u>
Passiver		<u><u>598.861</u></u>	<u><u>545</u></u>
Pantsætninger og eventualforpligtelser mv.	5		



Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> t.kr.
1. Personalemkostninger		
Løn og gager	907.387	786
Øvrige omkostninger til social sikring	137.209	75
	<u>1.044.596</u>	<u>861</u>

	<u>Goodwill</u> kr.	<u>Indretning</u> lejede lokaler kr.	<u>Andre</u> anlæg mv. kr.
2. Finansielle og materielle anlægsaktiver			
Kostpris 01.01.2015	0	0	15.000
Tilgang	0	0	44.000
Afgang	0	0	0
Kostpris 31.12.2015	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>59.000</u>
Afskrivninger 01.01.2015	0	0	(10.750)
Årets afskrivninger	0	0	(5.933)
Afskrivninger vedr. årets afgang	0	0	0
Afskrivninger 31.12.2015	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(16.683)</u>
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2015	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>42.317</u>

3. Skat af årets resultat

<i>Resultat før skat</i>	45.563	83
Regnskabsmæssige afskrivninger	5.933	3
Ikke skattepligtige indtægter	0	(1)
Ikke fradragberettigede omkostninger	3.944	4
Skattemæssige afskrivninger	(11.000)	0
	<u>44.440</u>	<u>89</u>
 Beregnet skat af årets resultat, 23,5%	 <u>10.443</u>	 <u>22</u>
 Årets aktuelle skat	 <u>10.443</u>	 <u>22</u>
 <i>Regulering af udskudt skat:</i>		
Materielle anlægsaktiver	9.317	4
Udskudt skat i alt ultimo, 22%	<u>2.050</u>	<u>1</u>
Hensættelse primo	1.041	(2)
Årets udskudte skat	<u>1.009</u>	<u>(1)</u>
 Skat af årets resultat	 <u>11.452</u>	 <u>21</u>

4. Egenkapital

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 kr. eller multipla heraf.

	<u>2015</u> <u>kr.</u>
Saldo, primo	180.645
Årets resultat	34.111
Foreslået udbytte	<u>(50.600)</u>
Egenkapital 31.12.2015	<u>164.156</u>



5. Pantsætninger og eventualforpligtelser mv.

Leje- og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelse med variabel afgift på Mercedes Benz Sprinter 2,1D kapitaliseret til kr. 192.240 med resterende løbetid på 54 måneder.

Leasingforpligtelse med variabel afgift på Easy Lift R130 12M + Biilmann Trailer kapitaliseret til kr. 171.678 med resterende løbetid på 71 måneder.

Leasingforpligtelse med variabel afgift på Easy Lift R190 18M + Kock Trailer kapitaliseret til kr. 279.820 med resterende løbetid på 68 måneder.

Leasingforpligtelse med variabel afgift på Ford Transit 310L kapitaliseret til kr. 65.460 med resterende løbetid på 30 måneder.