



Malermester Peter Carlsen A/S

Tyttebærvej 1
9000 Aalborg

CVR-nummer: 31 75 36 94

Årsrapport
1. januar 2017 til 31. december 2017

10. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2018

Peter Carlsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |

Påtegninger

| | |
|--|---|
| Ledespåtegning | 5 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... | 6 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|----------------------|---|
| Selskabet | Malermester Peter Carlsen A/S Tyttebærvej 1 9000 Aalborg |
| | CVR-nr: 31 75 36 94 Regnskabsår: 1. januar - 31. december |
| Bestyrelse | Peter Carlsen, formand Tue Skovgaard Toft Carlsen Kirsten Carlsen |
| Direktion | Peter Carlsen |
| Pengeinstitut | Danske Bank Holmens Kanal 2-12 1092 København K |
| Revisor | Revisionsfirmaet Jens Carl Nielsen ApS Gammel Viborgvej 9 9230 Svenstrup J |

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive malervirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og økonomiske stilling fremgår af årsrapporten.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Malermester Peter Carlsen A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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 perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 23. maj 2018

Direktion

Peter Carlsen

Bestyrelse

Peter Carlsen
Formand

Tue Skovgaard Toft Carlsen

Kirsten Carlsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Malermester Peter Carlsen A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Malermester Peter Carlsen A/S for perioden 1. januar - 31. december 2017 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, 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.

Svenstrup J, den 23. maj 2018

Revisionsfirmaet
Jens Carl Nielsen ApS
CVR-nr.: 28505159

Mads Michael Nielsen
registreret revisor
mne15683

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Malermester Peter Carlsen A/S for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af håndværkerydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske tilknyttede virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 4-6 år | 25.000 |

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris eller nettorealiseringspris, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af kostpris med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 2.265.303 | 2.608.649 |
| 1 Personaleomkostninger..... | 2.411.592- | 2.530.574- |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 42.488- | 80.113- |
| DRIFTSRESULTAT | 188.777- | 2.038- |
| Andre finansielle indtægter..... | 2.264 | 4.156 |
| Andre finansielle omkostninger..... | 3.299- | 1.724- |
| RESULTAT FØR SKAT | 189.812- | 394 |
| 2 Skat af årets resultat..... | 43.755 | 2.621- |
| ÅRETS RESULTAT | 146.057- | 2.227- |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat..... | 146.057- | 2.227- |
| DISPONERET I ALT | 146.057- | 2.227- |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
 AKTIVER

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 70.227 | 184.715 |
| Materielle anlægsaktiver | 70.227 | 184.715 |
| ANLÆGSAKTIVER | 70.227 | 184.715 |
| | | |
| Råvarer og hjælpematerialer | 78.000 | 81.000 |
| Varebeholdninger | 78.000 | 81.000 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 724.287 | 336.400 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 99.000 | 52.000 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 290.886 | 150.584 |
| 3 Selskabsskat | 24.505 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 0 | 15.128 |
| Tilgodehavender | 1.138.678 | 554.112 |
| Likvide beholdninger | 10.518 | 711.023 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.227.196 | 1.346.135 |
| | | |
| AKTIVER | 1.297.423 | 1.530.850 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

| | 2017 | 2016 |
|---|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 500.000 | 500.000 |
| Overført resultat..... | 115.712- | 30.345 |
| EGENKAPITAL..... | 384.288 | 530.345 |
| Hensættelse til udskudt skat..... | 0 | 19.250 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER..... | 0 | 19.250 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser..... | 99.382 | 88.387 |
| Selskabsskat..... | 0 | 11.996 |
| Anden gæld..... | 813.753 | 880.872 |
| Kortfristede gældsforpligtelser..... | 913.135 | 981.255 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER | 913.135 | 981.255 |
| PASSIVER | 1.297.423 | 1.530.850 |

- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

| | 2017 | 2016 |
|--|------------------|------------------|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 8 | 0 |
| Lønninger..... | 2.031.209 | 2.175.419 |
| Pensioner | 263.631 | 263.280 |
| Andre omkostninger til social sikring..... | 116.752 | 91.875 |
| | <u>2.411.592</u> | <u>2.530.574</u> |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets resultat | 24.505- | 11.996 |
| Regulering af udskudt skat | 19.250- | 9.375- |
| | <u>43.755-</u> | <u>2.621</u> |
| 3 Selskabsskat | | |
| Selskabsskat, primo | 11.996- | 0 |
| Skat af årets resultat..... | 24.505 | 0 |
| Sambeskatningsbidrag | 11.996 | 11.996- |
| | <u>24.505</u> | <u>11.996-</u> |
| 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen. | | |
| 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |
| Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er stillet kaution af moderselskab. | | |
| Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er stillet kaution af direktionen. | | |