

Malermester Peter Carlsen A/S

Tyttebærvej 1, 9000 Aalborg

CVR-nr. 31 75 36 94



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den *26/4-16*

Som dirigent:



.....
Peter Carlsen

EY

Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Malermester Peter Carlsen A/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten og har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 31. marts 2016
Direktion:



Peter Carlsen

Bestyrelse:



Peter Carlsen
formand



Tue Carlsen



Kirsten Carlsen

Den uafhængige 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 regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 jeres 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, I 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.

Aalborg, den 31. marts 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Børge Sørensen
statsaut. revisor



Thomas S. Kallehaugen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Malermester Peter Carlsen A/S
Adresse, postnr., by	Tyttebærvej 1, 9000 Aalborg
CVR-nr.	31 75 36 94
Stiftet	1. januar 2008
Hjemstedskommune	Aalborg
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Telefon	98 12 05 94
Bestyrelse	Peter Carlsen, formand Tue Carlsen Kirsten Carlsen
Direktion	Peter Carlsen
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, Postboks 710, 9100 Aalborg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive erhvervsmæssig virksomhed inden for håndværk og anden beslægtet virksomhed. I aflagte regnskabsår har aktiviteten omfattet malervirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Da de forhold, som er nødvendige for en bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling og resultat af årets drift, fremgår af balancen og resultatopgørelsen samt af noterne, henvises hertil.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, der væsentligt påvirker den finansielle stilling pr. 31. december 2015.

Der forventes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Bruttofortjeneste	3.263.135	2.736.594
2	Personaleomkostninger	-2.827.376	-2.819.588
	Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-80.114	-68.705
	Resultat af primær drift	355.645	-151.699
3	Finansielle indtægter	7.654	3.132
	Finansielle omkostninger	-699	-2.199
	Resultat før skat	362.600	-150.766
4	Skat af årets resultat	-83.710	34.256
	Årets resultat	278.890	-116.510
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	278.890	-116.510
		278.890	-116.510

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	264.828	251.876
		<u>264.828</u>	<u>251.876</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>264.828</u>	<u>251.876</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Råvarer og hjælpematerialer	38.000	67.000
		<u>38.000</u>	<u>67.000</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	238.119	469.375
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	81.068	176.116
	Periodeafgrænsningsposter	15.073	25.886
		<u>334.260</u>	<u>671.377</u>
	Likvide beholdninger	<u>989.800</u>	<u>467.926</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.362.060</u>	<u>1.206.303</u>
	AKTIVER I ALT	<u>1.626.888</u>	<u>1.458.179</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	32.571	-246.319
	Egenkapital i alt	<u>532.571</u>	<u>253.681</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	28.625	19.679
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>28.625</u>	<u>19.679</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	75.666	84.852
	Anden gæld	990.026	1.099.967
		<u>1.065.692</u>	<u>1.184.819</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.065.692</u>	<u>1.184.819</u>
	PASSIVER I ALT	<u>1.626.888</u>	<u>1.458.179</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Sikkerhedsstillelser
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Nærtstående parter

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2015	500.000	-246.319	253.681
Årets resultat	0	278.890	278.890
Egenkapital 31. december 2015	500.000	32.571	532.571

Aktiekapitalen består i aktier a 1.000 kr. og multipla heraf.

Aktiekapitalen er ikke opdelt i klasser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Malermester Peter Carlsen A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoens overgang, hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Indtægter og omkostninger periodeafgrænses, så de omfatter regnskabsåret.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år
---	--------

Skat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Virksomheden er sambeskattet med modervirksomheden. Den samlede skat pålignes modervirksomheden, hvorfor årets skat udlignes på statusdagen via mellemregning, og afsættes som skyldig selskabsskat i modervirksomhedens balance.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Småaktiver med en anskaffelsespris på under 12.800 kr. eller en levetid under 3 år og it-software omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til dagsindkøbspris med fradrag for ukurans.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles på grundlag af individuel vurdering.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger i pengesinstitut.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015	2014
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.796.428	2.712.837
Pensioner	-60.025	-18.654
Andre omkostninger til social sikring	74.246	92.271
Andre personaleomkostninger	16.727	33.134
	<u>2.827.376</u>	<u>2.819.588</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	7.654	2.733
Andre finansielle indtægter	0	399
	<u>7.654</u>	<u>3.132</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	74.764	-3.073
Årets regulering af udskudt skat	8.946	-28.131
Ændring af skatteprocent	0	-3.052
	<u>83.710</u>	<u>-34.256</u>
5 Materielle anlægsaktiver		
kr.		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015		700.594
Tilgang i årets løb		138.066
Afgang i årets løb		-165.000
Kostpris 31. december 2015		<u>673.660</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		448.718
Årets afskrivninger		80.114
Tilbageførte afskrivninger på afhændede aktiver		-120.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>408.832</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>264.828</u>
6 Sikkerhedsstillelser		

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2015.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Garantiforpligtelser omfatter sædvanlig branchebestemt varegaranti for udførte arbejder. Der er ikke i årsrapporten afsat beløb til imødegåelse af eventuelle garantiforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Malermester Peter Carlsen Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter, som forfalder til betaling den 1. juli 2012 eller senere.

8 Nærtstående parter

Malermester Peter Carlsen A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Malermester Peter Carlsen Holding ApS	Tyttebærvej 1, 9000 Aalborg
Tue Carlsen Holding ApS	Esbjergparken 20, 9220 Aalborg Øst