

Malerfirmaet Totalentreprise ApS

Nydamsvej 1, 8362 Hørning.

CVR-nr. 36076496

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 10. oktober 2020.



Tim Gehlert Jensen

Dirigent

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Vi har dags dato aflagt årsrapport for Malerfirmaet Totalentreprise ApS for regnskabsåret 2019/20.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Ledelsen anser forsat betingelserne for at fravælge revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørning, den 6. oktober 2020.

Direktionen


Tim Gehlert Jensen
Direktør


Carsten Gehlert Jensen
Direktør

Til den daglige ledelse i Malerfirmaet Totalentreprise ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Malerfirmaet Totalentreprise ApS for regnskabsåret 2019/20 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 etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetance og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af dette, 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.

Skanderborg den 8. oktober 2020.

Revisions-Partner, registrerede revisorer

cvr.nr. 6930 5210



Henrik Hedegaard Kastbjerg

registreret revisor

mne34442

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets aktiviteter består af udførelse af maler- og brolægningsarbejde.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valuta positioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte i egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleudgifter

Personaleudgifter omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I posten er fratrukket evt. modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	Restværdi	0%
Bygninger	50 år	Restværdi	0%
Grunde afskrives ikke.			

Mindre nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og ændring i udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Balancen**Immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter indregnes ikke i balancen som følge af muligheden for virksomheder i regnskabsklasse B for at undlade indregning i balancen. Leasingydelser indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Under denne post indregnes tillige igangværende arbejder for fremmed regning, der måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris.

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttoresultat		3.266.623	2.362
Personaleudgifter	1	2.067.572	2.162
Indtjeningsbidrag		1.199.051	200
Afskrivninger		35.318	34
Resultat før finansiering		1.163.733	166
Finansieringsindtægter fra tilknyttede virksomheder		0	14
Finansieringsindtægter		0	12
Finansieringsudgifter		26.052	2
Resultat før skat		1.137.681	190
Skatter		247.076	45
Årets resultat		890.605	145
Forslag til resultatdisponering :			
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret		0	513
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.500.000	0
Overført resultat		-609.395	-368
Disponeret i alt		890.605	145

	30.06.20	30.06.19
Note	kr.	kr.
AKTIVER		
Grunde og bygninger	966.840	967
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	340.765	215
Materielle anlægsaktiver	1.307.605	1.182
Andre tilgodehavender	630	0
Finansielle anlægsaktiver	630	0
Anlægsaktiver	1.308.235	1.182
Råvarer og hjælpematerialer	17.122	30
Varebeholdninger	17.122	30
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	908.962	491
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	58.388	0
Andre tilgodehavender	15	0
Periodeafgrænsningsposter	42.568	0
Tilgodehavender	1.009.933	491
Likvide beholdninger	910.100	344
Omsætningsaktiver	1.937.155	865
Aktiver	3.245.390	2.047

	Note	30.06.20 kr.	30.06.19 kr.
PASSIVER			
Selskabskapital		100.000	100
Overført resultat		451.855	1.061
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.500.000	0
Egenkapital		2.051.855	1.161
Hensættelser til udskudt skat		17.593	6
Hensatte forpligtelser		17.593	6
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		61.031	0
Anden gæld		235.721	35
Langfristede gældsforpligtelser		296.752	35
Kortfristet del af langfristet gæld		33.294	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		251.813	81
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	52
Anden gæld		594.083	712
Kortfristede gældsforpligtelser		879.190	845
Gældsforpligtelser	2	1.175.942	880
Passiver		3.245.390	2.047
Eventualposter mv.	3		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.

1 Personaleudgifter

De samlede personaleudgifter incl. gager kan specificeres således :

Lønninger	1.633.610	1.852
Pensioner	255.647	129
Andre personaleudgifter	178.315	181
Personaleudgifter	2.067.572	2.162
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	5	5

2 Gældsforpligtelser

Andel af samlede gældsforpligtelser, der forfalder efter mere end 5 år udgør kr. 0.

3 Eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Selskabet har leje og leasingforpligtelser hvorpå der påhviler fremtidige forpligtelser med i alt tkr. 198.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og eventuelle kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Skyldige selskabsskatter og kildeskatter indenfor sambeskatningskredsen udgør ultimo regnskabsåret tkr. 287. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller af tilbageholdte kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgøre et større beløb.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt tkr. 700, der giver pant i grunde og bygninger med en regnskabsmæssige værdi på tkr. 967.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt tkr. 103, der giver pant i andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en regnskabsmæssige værdi på tkr. 141.