

# Malermester Thomas Mortensen ApS

Degnebanken 17  
4681 Herfølge

CVR.nr.: 38 94 37 58

## **ÅRSRAPPORT 2017/2018**

Regnskabsperiode: 19/9 2017 - 30/9 2018

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
16. november 2018

---

Thomas Gørnborg Mortensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5.
Ledelsesberetning	6.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 19/9 2017 - 30/9 2018	9.
Balance pr. 30/9 2018	10.
Noter	12.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Malermester Thomas Mortensen ApS  
Degnebanken 17  
4681 Herfølge

CVR.nr.: 38 94 37 58

E-mail: mail@m-tm.dk

Regnskabsperiode: 19/9 2017 - 30/9 2018

Stiftelsesdato: 19/9 2017

### Direktion

Thomas Grønberg Mortensen

### Revisor

Revisionscentret  
v/ Jesper Thygesen

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for

Malermester Thomas Mortensen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/9 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 19/9 2017 - 30/9 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse , den 16. november 2018

### Direktion

.....  
Thomas Grønborg Mortensen

## Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Malermester Thomas Mortensen ApS

### Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Vi har opstillet årsregnskabet for Malermester Thomas Mortensen ApS for regnskabsåret 19/9 2017 - 30/9 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 etiske krav, 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.

Slagelse , den 16. november 2018

Revisionscentret  
v/ Jesper Thygesen  
(CVR.nr. 10352231)

Jesper Thygesen  
Registreret revisor  
mne12363

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige aktiviteter er at drive entreprenør-, maler-, og rengøringsvirksomhed og dermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved malerarbejde og lignende indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for arbejdes udførelse.

Nettoomsætningen indregnes til salgsværdi efter produktionskriteriet og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med arbejdet.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres. De igangværende arbejder indregnes til salgsværdien.

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender 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 virksomheder.

## Anvendt regnskabspraksis

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

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

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

### Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

## BALANCEN

### Tilgodehavender

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### Selskabsskat

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.

### Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 19/9 2017 - 30/9 2018

Note		<u>2017/2018</u> (13 mdr.)
	<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>846.979</b>
1	Personaleomkostninger	<u>-496.010</u>
	<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>350.969</b>
	Finansielle omkostninger	<u>-1.365</u>
	<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>349.604</b>
2	Skat af årets resultat	<u>-76.978</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>272.626</u></b>
	 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
	Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	200.000
	Overført resultat	<u>72.626</u>
	<b>I ALT</b>	<b><u>272.626</u></b>

**Balance pr. 30/9 2018**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> (13 mdr.)
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>100.886</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u><b>100.886</b></u>
Likvide beholdninger	<u>449.739</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<u><b>550.625</b></u>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<u><b>550.625</b></u>

**Balance pr. 30/9 2018**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> <small>(13 mdr.)</small>
Virksomhedskapital	50.000
<b>3</b> Overført resultat	72.626
Forslag til udbytte	<u>200.000</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>322.626</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	76.372
Anden gæld	<u>151.627</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>227.999</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>227.999</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>550.625</u></b>
<b>4</b> Eventualforpligtelser	

## NOTER

**2017/2018**

(13 mdr.)

### **Note 1 - Personalemkostninger**

---

Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>1</u>
Gager og lønninger	448.635
Pensionsbidrag	43.360
Andre omkostninger til social sikring	<u>4.015</u>
	<u><b>496.010</b></u>

### **Note 2 - Skat**

---

#### **Skat af årets resultat:**

Skat af årets skattepligtige indkomst	<u>76.978</u>
	<u><b>76.978</b></u>

### **Note 3 - Overført resultat**

---

Overført resultat primo	0
Årets resultat	<u>272.626</u>
Til disposition i alt	272.626
Foreslået udbytte for året	<u>-200.000</u>
	<u><b>72.626</b></u>

### **Note 4 - Eventualforpligtelser**

---

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Thomas Grønborg Mortensen ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royalty-skat samt for fællesregistrering af moms.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Thomas Grønborg Mortensen ApS der er administrationsselskab for sambeskatningen.