

HOLBÆK MALERSERVICE ApS

Bellisvej 4
4300 Holbæk

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/05/2017

Ole Larsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HOLBÆK MALERSERVICE ApS Bellisvej 4 4300 Holbæk Telefonnummer: 59437070 Fax: 59437070 CVR-nr: 81565015 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark Vestsjællands Erhvervsafdeling Ahlgade 20-24 4300 Holbæk DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Holbæk Malerservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af selskabets aktiviteter.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktionen erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 25/04/2017

Direktion

Ole Carsten Bülow Larsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktionen erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er malervirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2016 TDKK. 166 mod TDKK. 146 i regnskabsåret 2015.

Årets resultat anses for at være tilfredsstillende.

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Selskabets ledelse har med henvisning til årsregnskabsloven § 32 valgt at sammendrage posterne omsætning, vareforbrug og eksterne udgifter mv., som i årsrapporten er opført som bruttoresultat.

Omsætningen resultatføres i takt med at arbejdet udføres / faktureres.

Øvrige udgifter

Udgifterne er opdelt i posterne personaleudgifter, afskrivninger og nedskrivning på omsætningsaktiver.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med beløb, som omfatter renteindtægter og –udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede økonomiske levetid, der udgør 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceres med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør 3-5 år.

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 12.900 omkostningsføres direkte i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver samt kortfristede gældsforpligtelser til kreditinstitutter, der forfalder på anfordring. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører og anden gæld mv. indregnes til kostpris.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		1.416.140	1.091.549
Personaleomkostninger	1	-1.195.055	-912.970
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-22.106	-7.450
Nedskrivning af omsætningsaktiver, bortset fra finansielle omsætningsaktiver		-3.100	7.047
Resultat af ordinær primær drift		195.879	178.176
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		6.755	8.252
Andre finansielle indtægter		12.015	7.460
Andre finansielle omkostninger		-1.269	-562
Ordinært resultat før skat		213.380	193.326
Skat af årets resultat	2	-47.561	-47.297
Årets resultat		165.819	146.029
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		200.000	200.000
Overført resultat		-34.181	-53.971
I alt		165.819	146.029

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		107.184	63.980
Materielle anlægsaktiver i alt	3	107.184	63.980
Deposita		9.000	9.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		9.000	9.000
Anlægsaktiver i alt		116.184	72.980
Råvarer og hjælpematerialer		18.000	18.000
Varebeholdninger i alt		18.000	18.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		154.533	113.102
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		304.280	466.692
Udskudte skatteaktiver			0
Andre tilgodehavender		685	685
Periodeafgrænsningsposter		12.382	9.546
Tilgodehavender i alt		471.880	590.025
Andre værdipapirer og kapitalandele			59.264
Værdipapirer og kapitalandele i alt			59.264
Likvide beholdninger		295.673	216.114
Omsætningsaktiver i alt		785.553	883.403
Aktiver i alt		901.737	956.383

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	4	200.000	200.000
Overført resultat		87.181	121.362
Forslag til udbytte		200.000	200.000
Egenkapital i alt		487.181	521.362
Hensættelse til udskudt skat		1.736	793
Hensatte forpligtelser i alt	5	1.736	793
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.065	45.132
Skyldig selskabsskat		46.055	42.994
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		332.700	346.102
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		412.820	434.228
Gældsforpligtelser i alt		412.820	434.228
Passiver i alt		901.737	956.383

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	121.362	200.000	521.362
Udbytte		-200.000	200.000	0
Betalt udbytte			-200.000	-200.000
Årets resultat		165.819		165.819
Egenkapital, ultimo	200.000	87.181	200.000	487.181

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	DKK.	DKK.
Løn og gager	1.122.594	892.059
Multimediebeskatning	-3.998	-5.092
Pensionsbidrag	110.498	78.986
Regulering af skyldig løn	-35.326	-27.560
Refusioner, tilskud mv.	-26.101	-48.022
ATP-, FIB-, AER-bidrag mv.	27.388	22.599
	1.195.055	912.970
Gennemsnitligt antal beskæftige medarbejdere	4,3	3,7

2. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat	Hensat skat
	DKK.	DKK.
Regulering af aktuel skat vedrørende tidligere år	0	0
Skat af årets skattepligtige indkomst	46.618	46.055
Ændring af udskudt skat	943	1.736
	47.561	

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar DKK.
Samlet kostpris primo	152.430
Tilgang i året	65.310
Afgang til kostpris	-40.000
Samlet kostpris ultimo	177.740
Samlede af- og nedskrivninger primo	-88.450
Årets afskrivning	-22.106
Afskrivninger på udgået udstyr	40.000
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	-70.556
Regnskabsmæssig værdi ultimo	107.184

4. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 200 anparter á DKK. 1.000. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste fem regnskabsår.

5. Hensatte forpligtelser i alt

	2016 DKK.	2015 DKK.
Udskudt skat	1.736	793
	1.736	793

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Forpligtelser:

Leje af lokaler i henhold til indgået lejekontrakt udgør DKK 49.380 årligt.

Hæftelse i sambeskatning:

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med andre selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat mv.

Skat af koncernens sambeskattede indkomst udgør for 2016 TDKK. 42.

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende selskabsdeltagere er noteret i selskabets kapitalhaverfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

VOL Holding ApS, Bellisvej 4, 4300 Holbæk