

*Malerfirma Ole Thomsen ApS
Gammelmosevej 257
2800 Lyngby*

CVR-nr: 86 22 30 15

ÅRSRAPPORT
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Penneo dokumentnøgle: UPJYJ-LJCN5-CU764-5C22K-IYN1G-XLHGE

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 18. oktober 2018

Ole Thomsen
Dirigent

Påtegninger

| | |
|---|---|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om review | 4 |

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 6 |
| Ledelsesberetning | 7 |

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
| Resultatopgørelse | 12 |
| Balance | 13 |
| Noter | 15 |

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Malerfirma Ole Thomsen ApS.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Lyngby, den 16. oktober 2018

Direktion

Ole Thomsen

Til kapitalejerne i Malerfirma Ole Thomsen ApS

Reviewerklæring på regnskabet

Vi har udført review af årsregnskabet for Malerfirma Ole Thomsen ApS for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vort review af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved reviewet eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Brøndby, den 16. oktober 2018

TimeVision
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 38267132

Michael Vinther Andersen
Registreret revisor
mne5456

Lise-Lotte Nielsen
Registreret revisor
mne16657

| | |
|------------------|---|
| Selskabet | Malerfirma Ole Thomsen ApS Gammellosevej 257 2800 Lyngby |
| | Telefon: 44 98 04 56 |
| | CVR-nr.: 86 22 30 15 |
| | Regnskabsår: 1. juli - 30. juni |
| Direktion | Ole Thomsen |
| Revisor | TimeVision Godkendt Revisionspartnerselskab Park Allé 295, 2. sal 2605 Brøndby |

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af handelsvirksomhed inden for malerbranchen.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

GENERELT

Årsregnskabet for Malerfirma Ole Thomsen ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret på følgende områder:

Værdien af andelsboligbevis har tidligere været klassificeret som finansielt anlægsaktiver, der blev værdisat til andelskroneværdien i henhold til senest kendte årsrapport for andelsboligforeningen. Andelsboligbeviset er blevet reklassificeret til immaterielt anlægsaktiv, der optages til kostpris, fradraget akkumuleret afskrivninger.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den akkumulerede effekt primo af praksisændringerne, er indregnet direkte på egenkapitalen primo.

Den akkumulerede virkning af de indregnede praksisændringer bevirker, at balancesummen formindskes med TDKK 1.612, mens egenkapitalen pr. 1. juli 2017 formindskes med TDKK 1.324.

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 tilbageførslers 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til vareforbrug samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter vareforbrug samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Andelsboligbevis måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Andelsboligbeviset er afskrevet lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 20 år. Restværdi er vurderet til DKK 180.000.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

| | <u>Brugstid</u> | <u>Restværdi</u> |
|---|-----------------|------------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5-8 år | 0-20 % |

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

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver består af et andelsboligbevis, der på balancedagen måles til andelskroneværdien i henhold til seneste aflagte årsrapport for andelsboligforeningen, samt af deposita, der måles til kostpris.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, 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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivt henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

| | 2017/18 DKK | 2016/17 DKK |
|---|------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 1.162.658 | 1.045.891 |
| 1 Personaleomkostninger | -1.092.649 | -1.172.569 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | -27.125 | -32.782 |
| DRIFTSRESULTAT | 42.884 | -159.460 |
| Andre finansielle indtægter | 416 | 200 |
| Andre finansielle omkostninger | -33.974 | -38.243 |
| RESULTAT FØR SKAT | 9.326 | -197.503 |
| Skat af årets resultat | -2.068 | 43.451 |
| ÅRETS RESULTAT | 7.258 | -154.052 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | 7.258 | -154.052 |
| DISPONERET I ALT | 7.258 | -154.052 |

AKTIVER

| | 2018 DKK | 2017 DKK |
|---|------------------|------------------|
| 2 Immaterielle anlægsaktiver i øvrigt | 180.000 | 180.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver | 180.000 | 180.000 |
| 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2.611 | 29.733 |
| Materielle anlægsaktiver | 2.611 | 29.733 |
| 4 Deposita | 44.758 | 44.299 |
| Finansielle anlægsaktiver | 44.758 | 44.299 |
| ANLÆGSAKTIVER | 227.369 | 254.032 |
| Fremstillede færdigvarer og handelsvarer | 627.437 | 692.407 |
| Varebeholdninger | 627.437 | 692.407 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 4.549 |
| Andre tilgodehavender | 78.221 | 85.548 |
| Udskudt skatteaktiv | 77.652 | 79.720 |
| Periodeafgrænsningsposter | 19.608 | 22.624 |
| Tilgodehavender | 175.481 | 192.441 |
| Likvide beholdninger | 80.834 | 53.684 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 883.752 | 938.532 |
| AKTIVER | 1.111.121 | 1.192.564 |

PASSIVER

| | 2018 DKK | 2017 DKK |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | 200.000 | 200.000 |
| Overført resultat | 26.659 | 19.401 |
| 5 EGENKAPITAL | 226.659 | 219.401 |
| Kreditinstitutter | 374.757 | 326.677 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 228.513 | 306.649 |
| Anden gæld | 264.692 | 317.837 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 16.500 | 22.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 884.462 | 973.163 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 884.462 | 973.163 |
| PASSIVER | 1.111.121 | 1.192.564 |
| 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv. | | |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

| | 2017/18 DKK | 2016/17 DKK |
|---|------------------|---|
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Antal personer beskæftiget | 4 | 4 |
| Lønninger | 831.415 | 926.926 |
| Pensioner | 229.445 | 207.672 |
| Andre omkostninger til social sikring | 31.789 | 37.971 |
| Personaleomkostninger i alt | 1.092.649 | 1.172.569 |
| | | Immaterielle anlægsaktiver i øvrige |
| 2 Immaterielle anlægsaktiver | | |
| Kostpris, primo | | 200.000 |
| Kostpris 30. juni 2018 | | 200.000 |
| Af-/nedskrivninger, primo | | -20.000 |
| Af-/nedskrivninger 30. juni 2018 | | -20.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | | 180.000 |

Immaterielle anlægsaktiver består af et andelsboligbevis som erhvervslejemål. Andelskroneværdien i henhold til årsrapport for Andelsboligforeningen for 2017/2018 udviser TDKK 1.872. Ved salg til denne værdi påhviler der selskabet en udskudt skat på TDKK 368.

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--|---|
| 3 Materielle anlægsaktiver | |
| Kostpris, primo | 345.313 |
| Kostpris 30. juni 2018 | 345.313 |
| Af-/nedskrivninger, primo | -315.580 |
| Årets af-/nedskrivninger | -27.122 |
| Af-/nedskrivninger 30. juni 2018 | -342.702 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 2.611 |
| | |
| | Deposita |
| 4 Andre finansielle anlægsaktiver | |
| Kostpris, primo | 44.299 |
| Tilgang i årets løb | 459 |
| Kostpris 30. juni 2018 | 44.758 |
| Andre finansielle anlægsaktiver i alt | 44.758 |

| | Primo | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
|----------------------|----------------|------------------------------------|----------------|
| 5 Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | 200.000 | 0 | 200.000 |
| Overført resultat | 19.401 | 7.258 | 26.659 |
| | <u>219.401</u> | <u>7.258</u> | <u>226.659</u> |

Anpartskapitalen er fordelt således:

| | | |
|----------------------------|--|----------------|
| 125 aktier á nom DKK 1.000 | | 125.000 |
| | | <u>125.000</u> |

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Virksomheden har en huslejeforpligtelse på TDKK 155.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Ole Brams Thomsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-766932771502

IP: 80.167.xxx.xxx

2018-10-19 10:09:55Z

NEM ID 

Michael Andersen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:38267132-RID:37748940

IP: 87.116.xxx.xxx

2018-10-19 10:10:41Z

NEM ID 

Lise-Lotte Nielsen

Registreret revisor

På vegne af: TimeGruppen

Serienummer: CVR:38267132-RID:94333845

IP: 87.116.xxx.xxx

2018-10-19 10:10:53Z

NEM ID 

Ole Brams Thomsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-766932771502

IP: 80.167.xxx.xxx

2018-10-19 10:18:20Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UPJYI-JLCN5-CU764-5C22K-IYN1G-XLHGE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>