

P.T. Malerentreprise ApS

**Højstrupvej 92
2700 Brønshøj**

CVR. nr. 31 58 61 51

Årsrapport for 2011/12

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 23. november 2012



Per Mørch Trouelsen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

| | |
|-------------------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |



Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for P.T. Malerentreprise ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bjerringbro, den 17. oktober 2012

Direktion

Per Mørch Trouelsen
Direktør



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i P.T. Malerentreprise ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for P.T. Malerentreprise ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.



Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Vi gør opmærksom på, at selskabet har tabt over halvdelen af selskabskapitalen og opfylder dermed ikke kravene i selskabsloven. Det er ledelsens ansvar at få kapitalforholdene på plads.

Bjerringbro, den 17. oktober 2012

Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS

Jørgen Løbner
Statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

| | |
|----------------------------|--|
| Selskabsoplysninger | P.T. Malerentreprise ApS Højstrupvej 92 2700 Brønshøj |
| Telefon | 21 26 22 64 |
| E-mail | ptmalerentreprise@mail.dk |
| CVR-nr. | 31 58 61 51 |
| Stiftelsesdato | 1. juli 2008 |
| Regnskabsår | 1. juli 2011 - 30. juni 2012 |
| Direktion | Per Mørch Trouelsen , Direktør |
| Revisor | Revisionsfirmaet Jørgen Løbner ApS Nørregade 14 8850 Bjerringbro |



Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for P.T. Malerentreprise ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 tilbageførsler 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 regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.



Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid |
|---|-----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år |

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.



Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



Resultatopgørelse

| | Note | 2011/12 | 2010/11 |
|---|------|----------------|-----------------|
| Bruttotab | | -57.229 | -121.283 |
| Personaleomkostninger | 1 | 0 | 747 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | 32.723 | 36.698 |
| Resultat af primær drift | | -89.952 | -158.728 |
| Finansielle indtægter | | 5 | 5 |
| Finansielle omkostninger | | 0 | 11.372 |
| Resultat før skat | | -89.947 | -170.095 |
| Skat af årets resultat | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | -89.947 | -170.095 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -89.947 | -170.095 |
| Udbytte | | 0 | 0 |
| | | -89.947 | -170.095 |



Balance 30. juni 2012

| | Note | 2011/12 | 2010/11 |
|---|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 82.600 | 115.323 |
| Materielle anlægsaktiver | | 82.600 | 115.323 |
| Anlægsaktiver | | 82.600 | 115.323 |
| Varebeholdning | | 25.500 | 15.140 |
| Varebeholdninger | | 25.500 | 15.140 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 42.651 | 90.978 |
| Igangværende arbejder | | 10.225 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 11.137 | 14.364 |
| Kortfristede tilgodehavender | | 64.013 | 105.342 |
| Likvide beholdninger | | 2.256 | 4.856 |
| Omsætningsaktiver | | 91.769 | 125.338 |
| Aktiver | | 174.369 | 240.661 |



Balance 30. juni 2012

| | Note | 2011/12 | 2010/11 |
|--|------|-----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 135.000 | 135.000 |
| Overkurs ved emission | | 145.000 | 145.000 |
| Overført resultat | | -413.357 | -323.410 |
| Egenkapital | 2 | -133.357 | -43.410 |
| Hensættelser til udskudt skat | 3 | 0 | 0 |
| Hensatte forpligtelser | | 0 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 27.485 | 14.830 |
| Anden gæld | | 16.772 | 26.772 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 263.469 | 242.469 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 307.726 | 284.071 |
| Gældsforpligtelser | | 307.726 | 284.071 |
| Passiver | | 174.369 | 240.661 |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Sikkerhedstillelser og pantsætninger | 5 | | |
| Virksomhedens formål mv. | 6 | | |



Noter

| | 2011/12 | 2010/11 |
|---------------------------------------|----------|------------|
| Note 1 - Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 0 | 0 |
| Pensioner | 0 | 0 |
| Omkostninger til social sikring | 0 | 0 |
| Andre personaleomkostninger | 0 | 747 |
| | <u>0</u> | <u>747</u> |

Note 2 - Egenkapital

| Egenkapitalbevægelser | Selskabs- kapital primo | Overført resultat | Overkurs ved emission | I alt |
|-----------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------|
| Egenkapital 1. januar | 135.000 | -323.410 | 145.000 | -43.410 |
| Årets resultat | 0 | -89.947 | 0 | -89.947 |
| | <u>135.000</u> | <u>-413.357</u> | <u>145.000</u> | <u>-133.357</u> |

Der har været bevægelser i selskabskapitalen de seneste 5 år.
Selskabskapitalen er i regnskabsåret 2009/10 udvidet med nom. kr. 10.000.



Noter

2011/12

2010/11

Note 3 - Hensættelser til udskudt skat

| | Regnskabs- mæssig værdi | Skatte- mæssig værdi | Forskel |
|---|-------------------------------|----------------------------|-----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 82.600 | 71.323 | 11.277 |
| Skattemæssigt underskud | 0 | 382.333 | -382.333 |
| Tilgodehavender | 42.651 | 72.071 | -29.420 |
| Grundlag for beregning af udskudt skat | | | -400.476 |
| Trækprocent | | | 25% |
| Udskudt skat | | | -100.100 |
| Udskudt skat pr. 1. januar | | | 0 |
| Ændring i udskudt skat | | | -100.100 |

Der aktiveres ikke på negativ udskudt skat.

Note 4 - Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

Note 5 - Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Note 6 - Virksomhedens formål mv.

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af malervirksomhed.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.