

MALERFIRMAET THEISEN ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/06/2013

Arne Peter Møller

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MALERFIRMAET THEISEN ApS
Søndertoften 206
2630 Taastrup

Telefonnummer: 44994114
Fax: 43991612
e-mailadresse: poul@poultheisen.dk

CVR-nr: 30078357
Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse Jyske Bank
Søborg Hovedgade 88, 2860 Søborg

Revisor Arne Peter Møller

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 – 31. december 2012 for Malerfirmaet Theisen ApS.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 06/06/2013

Direktion

Poul Theisen
Direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i MALERFIRMAET THEISEN ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MALERFIRMAET THEISEN ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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 handlinger 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Der er ydet lån til selskabets ledelse i strid med selskabslovens bestemmelser.

København, 06/06/2013

Arne Peter Møller
Registreret revisor FSR
Arne Peter Møller

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og industri.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er efter ledelsens opfattelse ingen særlige forhold, udover det i årsregnskabet anførte, som er af vigtighed ved bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomheden.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet forhold, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling.

Selskabet forventer et positivt resultat i året 2013.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt:

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelse

Indtægter fra salg er indregnet i resultatopgørelsen efter fakturerings- og kontantsalgsprincippet.

Finansielle poster og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører årsregnskabet.

Skatter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører årsregnskabet samt eventuel regulering af tidligere års skatter.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugs tid.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Varebeholdninger:

Handelsvarer måles til anskaffelsespriser eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Anskaffelsespris omfatter købspris samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Selskabsskat:

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst og regulering af tidligere års skatter opført som gæld.

Gæld i øvrigt

Gæld i øvrigt måles til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning		3.095.623	6.653.182
Eksterne omkostninger		-1.382.829	-4.511.395
Bruttoresultat		1.712.794	2.141.787
Personaleomkostninger	1	-1.588.658	-1.698.112
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-107.810	-124.499
Resultat af ordinær primær drift		16.326	319.176
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		4.250	-31.152
Øvrige finansielle omkostninger		-8.068	-2.601
Ordinært resultat før skat		12.508	285.423
Ekstraordinært resultat før skat		12.508	285.423
Skat af årets resultat	3	-9.400	-78.200
Årets resultat		3.108	207.223
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	100.000
Overført resultat		3.108	107.223
I alt		3.108	207.223

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Goodwill		200.000	250.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	200.000	250.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		185.237	55.064
Materielle anlægsaktiver i alt	5	185.237	55.064
Andre værdipapirer og kapitalandele		41.474	37.224
Finansielle anlægsaktiver i alt	6	41.474	37.224
Anlægsaktiver i alt		426.711	342.288
Råvarer og hjælpematerialer		23.500	20.000
Varebeholdninger i alt		23.500	20.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		56.669	750.804
Andre tilgodehavender		1.177.612	918.965
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		58.643	50.067
Tilgodehavender i alt		1.292.924	1.719.836
Likvide beholdninger		30.192	91.529
Omsætningsaktiver i alt		1.346.616	1.831.365
AKTIVER I ALT		1.773.327	2.173.653

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	7	125.000	125.000
Overført resultat		1.104.353	1.101.245
Egenkapital i alt	8	1.229.353	1.226.245
Hensættelse til udskudt skat		22.900	13.500
Hensatte forpligtelser i alt		22.900	13.500
Gæld til banker		100.536	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		88.706	478.821
Skyldig selskabsskat		0	52.200
Anden gæld		331.832	302.887
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	100.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		521.074	933.908
Gældsforpligtelser i alt		521.074	933.908
PASSIVER I ALT		1.773.327	2.173.653

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012	2011
	kr.	kr.
Løn og gager	1.656.054	1.620.306
Pensionsbidrag	161.293	213.893
Lønrefusioner	-267.209	-239.351
Reguleringe af feriepengeforpligtigelser	-5.830	48.234
Andre omkostninger til social sikring	44.350	55.030
	<u>1.588.658</u>	<u>1.698.112</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012	2011
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	57.810	74.499
Goodwill	50.000	50.000
	<u>107.810</u>	<u>124.499</u>

3. Skat af årets resultat

	2012	2011
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	82.500
Ændring af udskudt skat	9.400	-4.300
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>9.400</u>	<u>78.200</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	500.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	500.000
Af- og nedskrivning primo	-250.000
Årets afskrivning	-50.000
Af- og nedskrivning ultimo	-300.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	200.000

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	372.496
Tilgang	187.983
Afgang	-0
Kostpris ultimo	560.479
Af- og nedskrivning primo	-317.432
Årets afskrivning	-57.810
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-375.242
Regnskabsmæssig værdi ultimo	185.237

6. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Værdipapirer kr.
Kostpris primo	104.047
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	104.047
Nettoopskrivninger primo	-66.823
Opskrivning	4.250
Nettoopskrivninger ultimo	-62.573
Regnskabsmæssig værdi ultimo	41.474

7. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i kapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Kapital 01.01.12	125.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	125.000

8. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	1.101.245	1.226.245
Årets resultat		3.108	3.108
Egenkapital ultimo	125.000	1.104.353	1.229.353

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingforpligtigelse kr. 105.152.