

Stubbekøbing Malerforretning ApS
(Farvehuset Nykøbing F. ApS)

Holger Brodthagensvej 10A
4800 Nykøbing F.

CVR. nr. 20 91 89 77

ÅRSRAPPORT

1. juli 2011 - 30 juni 2012
(14. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den *29/11* 2012



Anne Grethe Jørgensen
Dirigent

3174 årsrapport 2011/2012

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Erklæring om assistance	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

Stubbekøbing Malerforretning ApS
Holger Brodthagensvej 10A
4800 Nykøbing F.

CVR. nr.: 20 91 89 77
Regnskabsår: 1/7 2011 - 30/6 2012
Hjemstedskommune: Guldborgsund

Direktion

Anne-Grethe Jørgensen

Revision

ØERNES REVISION
Registreret revisionsaktieselskab
Havnepladsen 8,1
4800 Nykøbing F.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2011/2012 for Stubbekøbing Malerforretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat

Ledelsesberetningen giver efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 28. november 2012

Direktion



Anne-Grethe Jørgensen

Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til ledelsen i Stubbekøbing Malerforretning ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Stubbekøbing Malerforretning ApS for regnskabsperioden 1. juli 2011 til 30. juni 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Nykøbing F., den 28. november 2012

ØERNES REVISION

Registreret revisionsaktieselskab



Vagn Lollike

Registreret revisor

FSR danske revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i varesalg af malervarer, murer- og malerarbejde.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 119.313, hvilket anses for tilfredsstillende. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 969.066 og en egenkapital på kr. 91.063.

Særlige forhold vedrørende årsrapporten

Selskabet har tabt 27% af sin egenkapital. Værdiansættelsen af selskabet er under forudsætning af fortsat drift. Selskabets evne til fortsat drift er afhængig af ledelsens/selskabets mulighed for at fremskaffe likviditet til dækning af forpligtelser ved forfald enten ved egne indskud eller fremmed finansiering. Det er ledelsens opfattelse at den nødvendige likviditet vil kunne fremskaffes.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning, indtruffet begivenheder, udover det i regnskabet nævnte, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indregningskriterier

Selskabet indregner indtægter og udgifter i resultatopgørelsen med sædvanlig periodeafgrænsning.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner, samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger beregnet på grundlag af aktivernes forventede brugstid. Der forventes følgende brugstider:

Tekniske anlæg og maskiner	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Småanskaffelser omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

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

Anvendt regnskabspraksis

Varelager

Varelagret måles til kostpris.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Skyldig skat 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 af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud og tab, 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 enhed. 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. I årsrapporten er anvendt en skattesats på 25%.

Resultatopgørelse for perioden 1/7 2011 - 30/6 2012

<u>Note</u>	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
Bruttofortjeneste	804.494	471.602
2 Personaleomkostninger	<u>-651.694</u>	<u>-489.872</u>
Resultat før afskrivninger	152.800	-18.270
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-5.840</u>	<u>-5.840</u>
Resultat før finansielle poster	146.960	-24.110
Andre finansielle indtægter	21.640	15.530
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-49.287</u>	<u>-58.321</u>
Ordinært resultat før skat	119.313	-66.901
4 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u>119.313</u>	<u>-66.901</u>
Foreslås disponeret således:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>119.313</u>	<u>-66.901</u>
I alt	<u>119.313</u>	<u>-66.901</u>

Balance pr. 30. juni

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
AKTIVER:		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
	4.140	9.980
6	4.140	9.980
	4.140	9.980
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
	296.946	284.176
	296.946	284.176
Tilgodehavender		
	47.518	9.354
	152.966	24.839
	3.000	3.000
	37.993	37.993
	409.599	220.371
	651.076	295.557
Likvide beholdninger		
	16.904	9.719
	16.904	9.719
	964.926	589.452
	969.066	599.432

Balance pr. 30. juni

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
PASSIVER		
Egenkapital		
	126.000	126.000
	-34.937	-154.250
7	<u>91.063</u>	<u>-28.250</u>
Hensatte forpligtelser		
	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser		
Langfristede gældsforpligtelser		
	0	0
8	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		
	103.374	107.333
	0	14.475
	0	0
	774.629	505.874
	<u>878.003</u>	<u>627.682</u>
	<u>878.003</u>	<u>627.682</u>
PASSIVER I ALT		
	<u>969.066</u>	<u>599.432</u>

Noter

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
1 Fortsat drift		
<p>Selskabet har tabt 27% af egenkapitalen og selskabets ledelse skal derfor iagttage reglerne i selskabslovens § 119. Værdiansættelsen i årsregnskabet er under forudsætning af fortsat drift. Fortsat drift kræver, at der løbende tilføres kapital. Ledelsen vurderer at den nødvendige likviditet vil kunne fremskaffes.</p>		
2 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	557.182	415.692
Pensioner	43.507	21.366
Andre omkostninger til social sikring m.m.	50.146	46.906
	<u>650.835</u>	<u>483.964</u>
3 Afskrivninger		
Tekniske anlæg og maskiner	5.840	5.840
Avance/tab v/ salg af materielle anlægsaktiver	0	0
	<u>5.840</u>	<u>5.840</u>
4 Selskabsskat		
Skat af årets resultat	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
Udskudt skat primo	0	0
Udskudt skat ultimo	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
5 Tilgodehavende hos ledelsen		
<p>Selskabet har pr. 30. 6 2012 et tilgodehavende på kr. 409.599 hos et medlem af ledelsen. Selskabets udlån er i strid med selskabsloven §210 og kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse. Lånet er forrentet med 9,25% p.a. I årets løb har selskabet tilbage beta kr 164.000. Der er ikke stillet sikkerhed for lånet.</p>		

Noter

	<u>2011/2012</u>	<u>2010/2011</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
Tekniske anlæg og maskiner		
Anskaffelsessum primo	125.555	125.555
Årets tilgang	0	0
Årets afgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>125.555</u>	<u>125.555</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	115.575	109.735
Årets afskrivninger	5.840	5.840
Akkumulerede afskrivninger vedr. afgang	0	0
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>121.415</u>	<u>115.575</u>
Bogført værdi ultimo	<u>4.140</u>	<u>9.980</u>
Ombygning af lejede lokaler		
Anskaffelsessum primo	30.000	30.000
Årets tilgang	0	0
Anskaffelsessum ultimo	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	30.000	30.000
Årets afskrivninger	0	0
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Bogført værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
7 Egenkapital		
Anpartskapital		
Anpartskapitalen er ikke opdelt i klasser.	<u>126.000</u>	<u>126.000</u>
Fremført til næste år		
Kursreguleringsfond	5.300	5.300
Overført fra sidste år	-159.550	-92.649
Overført i henhold til resultatdisponering	119.313	-66.901
Fremført til næste år	<u>-34.937</u>	<u>-154.250</u>