

ÅRSRAPPORT 2014/2015

Malerfirmaet HMJ ApS

Gavlbakken 13
2730 Herlev

CVR nr. 30236599

Indsender:

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor
Strandvejen 100
2900 Hellerup
CVR-nr. 31167140

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære

generalforsamling den 15. marts 2016

Dirigent:

Henrik Mogens Johansen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for tiden 1. oktober 2014 - 30. september 2015	9
Balance pr. 30. september 2015	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Malerfirmaet HMJ ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Ledelsen anser betingelserne for at kunne fravælge revision, for stadig at være opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 15. marts 2016

Direktion

Henrik Mogens Johansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Malerfirmaet HMJ ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Malerfirmaet HMJ ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 15. marts 2016

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor

CVR-nr. 31167140

Michael Bo Petersen
Registreret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Malerfirmaet HMJ ApS
Gavlbakken 13
2730 Herlev

CVR-nr.: 30236599
Stiftelsesdato: 30. januar 2007
Hjemsted: Herlev Kommune
Regnskabsår: 1. oktober 2014 - 30. september 2015

Direktion

Henrik Mogens Johansen

Revisor

Revisionsfirmaet MBP ApS, registreret revisor
Strandvejen 100
2900 Hellerup
CVR-nr. 31167140

Bankforbindelse

Nordea Bank

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
15. marts 2016, på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udøve malervirksomhed, dog er aktiviteterne indstillet indtil videre.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets regnskabsår er forløbet med et resultat efter skat på kr. -338.

Ledelsen foreslår resultatet overført til næste år.

Ledelsen anser det opnåede resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af sin virksomhedskapital.

Ledelsen har orienteret anpartshaverne om selskabets økonomiske stilling.

Ledelsen forventer at reetablering af egenkapitalen sker ved egen indtjening over de kommende år, så selskabet kan fortsætte sin drift.

Selskabets ejer har tilkendegivet, at de stadig vil yde finansiell støtte til selskabet, for at selskabet kan fortsætte sin drift.

På baggrund af forventningerne til årets resultat for 2015/2016 er det ledelsens vurdering at selskabets kapitalberedskab er tilfredsstillende, og tilstrækkeligt til finansiering af forsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten 2014/2015 for Malerfirmaet HMJ ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg af enkelte regler for klasse C.

Resultatopgørelsen

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes som indtægter fra kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender samt aktieudbytte, andre finansielle indtægter og omkostninger samt realiserede som urealiserede kursgevinster og kurstab, opskrivninger og nedskrivning af finansielle anlægsaktiver til dagsværdi.

Skat af årets resultat og andre skatter

Skat af årets resultat indregnes som aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i hensættelser til udskudt skat mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skatte fordeles mellem koncernselskaberne efter metoden fuld fordeling.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivninger er foretaget ud fra driftsøkonomiske betragtninger baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid.

Der er i al væsentlighed anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiserede kostpris, svarende til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Hensættelser til udskudt skat og selskabsskat

Hensættelser til udskudt skat måles som 23,5% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige foretagne afskrivninger på anlægsaktiver.

Skatteaktivet er afsat under andre tilgodehavender.

Selskabsskat måles som årets beregnede skat af årets skattepligtige indkomst med fradrag af betalt acontoskat og udbytteskat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris.

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. oktober 2014 - 30. september 2015

Note	2014/2015	2013/2014
Bruttofortjeneste	0	265.475
Bruttotab	<u>-1</u>	<u>0</u>
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-31.708</u>
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>0</u>	<u>-31.708</u>
Finansielle indtægter og omkostninger		
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-87</u>	<u>-866</u>
Ordinært resultat før skat	<u>-88</u>	<u>232.901</u>
1. Skat af årets resultat	<u>-250</u>	<u>-57.286</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-338</u>	<u>175.615</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-338</u>	<u>175.615</u>
Resultatdisponering i alt	<u>-338</u>	<u>175.615</u>

Balance pr. 30. september 2015

Note	2015	2014
AKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Finansielle anlægsaktiver		
3. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.481	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.481	0
Anlægsaktiver i alt	1.481	0
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	63.106	63.106
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	287.064	350.053
Andre tilgodehavender	4.439	6.169
Tilgodehavender i alt	354.609	419.328
Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	1.639	1.014
Likvide beholdninger i alt	1.639	1.014
Omsætningsaktiver i alt	356.248	420.342
AKTIVER I ALT	357.729	420.342

Balance pr. 30. september 2015

Note	2015	2014
PASSIVER		
4. EGENKAPITAL		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-1.015.701	-1.015.363
Egenkapital i alt	-890.701	-890.363
HENSATTE FORPLIGTELSE		
5. Hensættelser til udskudt skat	0	0
Hensatte forpligtelser i alt	0	0
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	62.989
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	62.989
Kortfristede gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	866
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.248.430	1.246.850
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.248.430	1.247.716
Gældsforpligtelser i alt	1.248.430	1.310.705
PASSIVER I ALT	357.729	420.342
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7. Eventualforpligtelser		
8. Ejerforhold		

Noter

	2014/2015	2013/2014
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-1.481	62.989
Regulering af udskudt skat	1.731	-5.703
	<u>250</u>	<u>57.286</u>

Der er i regnskabsåret betalt kr. 0 i selskabsskat og kr. 0 i acontoskat.

	2015	2014
2. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo (person- og varebiler)	141.472	141.472
Afskrivninger primo (person og varebiler)	-141.472	-109.764
Årets afskrivninger (person- og varebiler)	0	-31.708
	<u>0</u>	<u>0</u>
3. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
HMJ Gruppen ApS (selskabsskat)	1.481	0
	<u>1.481</u>	<u>0</u>

Af langfristet tilgodehavender forfalder kr. 0 efter 5 år.

4. EGENKAPITAL

	Virksom- heds- kapital	Overført over- eller under- skud	Udbytte	I alt
Saldo primo	125.000	-1.015.363	0	-890.363
Årets resultat	0	-338	0	-338
Bogført værdi ultimo	<u>125.000</u>	<u>-1.015.701</u>	<u>0</u>	<u>-890.701</u>

Anpartskapitalen er fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

	2015	2014
5. Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat	-4.438	-6.169
Overført til andre tilgodehavender	4.438	6.169
	<u>0</u>	<u>0</u>

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig andre forpligtelser eller sikkerhedsstillelser udover sædvanlige forretningsmæssige.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Selskabet har ikke påtaget sig andre kautions-, garanti- og/eller andre eventualeforpligtelser ud over det, der er oplyste i årsregnskabet.

8. Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog i henhold til selskabslovens §50: HMJ Gruppen ApS.