



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jomfrustien 6
6100 Haderslev

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

**Snedker- og Tømrerforretning Erik
Pedersen A/S**

Årsrapport 2012

CVR-nr. 82 46 10 19
023426 / CW

Indhold

| | |
|--------------------------------------|----|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Beretning | 6 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | 7 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 11 |
| Balance | 12 |
| Noter | 14 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Snedker- og Tømrerforretning Erik Pedersen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 - 31. december 2012.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haderslev, den 19. marts 2013

Direktion:

Torben Riis

Bestyrelse:

Jørn Andersen
formand

Erik Pedersen

Torben Riis

Hans D. Dirks

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Snedker- og Tømrerforretning Erik Pedersen A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Snedker- og Tømrerforretning Erik Pedersen A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. Årsregnskabet 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 vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henleder vi opmærksomheden på note 1 til årsregnskabet, hvor ledelsen redegør for virksomhedens fremtidige aktivitet.

Vi gør endvidere opmærksom på, at selskabet har tabt den indskudte kapital, og dermed er omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.



Den uafhængige revisors erklæringer

Haderslev, den 19. marts 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Mortensen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Snedker- og Tømrerforretning Erik Pedersen A/S
Laurids Skaugade 33
6100 Haderslev

Telefon: 74 52 56 50
Telefax: 74 53 35 07
Hjemmeside: www.erik-pedersen.dk
E-mail: mail@erik-pedersen.dk

CVR-nr.: 82 46 10 19
Stiftet: 1. juli 1977
Hjemstedskommune: Haderslev
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Jørn Andersen (formand)
Erik Pedersen
Torben Riis
Hans D. Dirks

Direktion

Torben Riis

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Jomfrustien 6
6100 Haderslev

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 16. april 2013 på selskabets adresse.

Dirigent: Hans D. Dirks

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at udføre snedker- og tømrerarbejde ved nybyggeri og ved vedligeholdelses- og reparationsopgaver.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udviser et overskud på 49.579 kr., og selskabets egenkapital pr. 31. december 2012 er negativ med 117.691 kr.

Selskabet forventer at retablere selskabskapitalen ved fremtidig indtjening.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsrapporten for 2012.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Snedker- og Tømrerforretning Erik Pedersen A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

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 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.

Resultatopgørelse

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt at sammendrage posterne omsætning og andre eksterne omkostninger i posten bruttofortjeneste i årsrapporten.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet, T. Riis Holding ApS. Moderselskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager selskaber med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra selskaber, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, der består af årets sambeskatningsbidrag og ændring 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | |
|----------------------------|--------|
| Indretning | 5 år |
| Tekniske anlæg og maskiner | 5 år |
| Driftsmateriel og inventar | 5-8 år |

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

tab.

Igangværende entrepriser og tjenesteydelser

Igangværende entrepriser og tjenesteydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på de enkelte entrepriser.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles værdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

Hensatte forpligtelser

Der hensættes ikke til almindelige garantiforpligtelser, men alene til kendte krav.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nettorealisationsværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Efter sambeskatningsreglerne afvikles datterselskabers hæftelse over for skattemyndighederne for egne selskabsskatter i takt med betaling af sambeskatningsbidrag til administrationsselskabet.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under mellemværender med tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivnings-

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

berettiget goodwill.

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. For indeværende år anvendes en skatteprocent på 25 %.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

| | Note | 2012 | 2011 |
|--|------|------------|---------|
| | | | tkr. |
| Bruttofortjeneste | | 8.815.375 | 9.051 |
| Personaleudgifter | 3 | -8.556.336 | -10.328 |
| Afskrivninger | | -76.893 | -114 |
| Resultat af primær drift | | 182.146 | -1.391 |
| Finansielle indtægter m.v. | | 597 | 1 |
| Regulering af værdipapirer til dagsværdi | | 3.884 | -29 |
| Finansielle omkostninger m.v. | 4 | -118.048 | -126 |
| Ordinært resultat før skat | | 68.579 | -1.545 |
| Skat af årets resultat | 5 | -19.000 | 374 |
| Årets resultat | | 49.579 | -1.171 |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 49.579 | -1.171 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| | Note | 2012 | 2011 |
|---|------|------------------|--------------|
| | | | tkr. |
| AKTIVER | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| | 6 | | |
| Indretning i lejede lokaler | | 20.919 | 31 |
| Tekniske anlæg, maskiner og inventar | | 190.409 | 172 |
| Driftsmateriel | | 36.059 | 45 |
| Anlægsaktiver i alt | | 247.387 | 248 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Varebeholdninger | | | |
| Varelager | | 112.160 | 93 |
| | | 112.160 | 93 |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender fra salg | | 2.729.805 | 2.681 |
| Igangværende entrepriser og tjenesteydelser | 7 | 233.100 | 367 |
| Andre tilgodehavender | | 96.235 | 107 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 72.821 | 37 |
| Udskudt skatteaktiv | | 326.000 | 345 |
| | | 3.457.961 | 3.537 |
| Værdipapirer | | | |
| Aktier | | | |
| | | 39.284 | 35 |
| | | 39.284 | 35 |
| Likvide beholdninger | | | |
| | | 81.239 | 86 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 3.690.644 | 3.751 |
| AKTIVER I ALT | | 3.938.031 | 3.999 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| | Note | 2012 | 2011 |
|--|------|------------------|--------------|
| | | | tkr. |
| PASSIVER | | | |
| Egenkapital | | | |
| | 8 | | |
| Aktiekapital | | 500.000 | 500 |
| Reserve for opskrivning | | 0 | 272 |
| Overført resultat | | -617.691 | -939 |
| Egenkapital i alt | | -117.691 | -167 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Bankgæld | | 753.045 | 686 |
| Forudbetalt fra kunder | | 482.745 | 0 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 1.234.297 | 1.791 |
| Gæld til tilknyttet virksomhed | | 122.459 | 118 |
| Anden gæld | | 1.463.176 | 1.571 |
| | | 4.055.722 | 4.166 |
| PASSIVER I ALT | | 3.938.031 | 3.999 |
| Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v. | 10 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 11 | | |
| Nærtstående parter | 12 | | |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Ledelsens redegørelse for den fremtidige drift

Selskabet forventer at kunne retablere selskabskapitalen ved fremtidig indtjening. Selskabet har udarbejdet og godkendt et budget for gennemførelsen af aktiviteterne i regnskabsåret 2013.

Det er samlet set ledelsens vurdering, at selskabet og konceptet bag virksomheden fortsat er levedygtigt.

2 Regnskabsmæssige usikkerheder og skøn

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 326 tkr. Indregningen af skatteaktivet er foretaget med udgangspunkt i ledelsens forventninger til fremtidige resultater. Disse forventninger omfatter en udnyttelse af skatteaktivet inden for en periode på ca. 5 år.

| | <u>2012</u> | <u>2011</u> |
|---------------------------------------|------------------|---------------|
| | | tkr. |
| 3 Personaleudgifter | | |
| Lønninger og gager | 7.172.484 | 8.632 |
| Pensioner | 959.674 | 1.217 |
| Andre omkostninger til social sikring | <u>424.178</u> | <u>479</u> |
| | <u>8.556.336</u> | <u>10.328</u> |

4 Finansielle omkostninger m.v.

I renteudgifter indgår renter til T. Riis Holding ApS med 4.713 kr.

5 Skat af årets resultat

Specificeres således:

| | | |
|---------------------------------------|---------------|-------------|
| Årets ændring i udskudt skat | 19.000 | -360 |
| Sambeskatningsbidrag fra moderselskab | <u>0</u> | <u>-14</u> |
| | <u>19.000</u> | <u>-374</u> |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

| | Indretning i lejede lokaler | Tekniske anlæg, maskiner og inventar | Drifts- materiel | I alt |
|--|-----------------------------------|---|---------------------|----------------|
| Kostpris 1. januar 2012 | 52.296 | 289.932 | 384.216 | 726.444 |
| Årets tilgang | 0 | 64.602 | 36.670 | 101.272 |
| Årets afgang | 0 | -36.299 | -180.190 | -216.489 |
| Kostpris 31. december 2012 | 52.296 | 318.235 | 240.696 | 611.227 |
| Afskrivninger 1. januar 2012 | 20.918 | 518.354 | 339.164 | 878.436 |
| Tilbageført opskrivninger på afhændede aktiver | 0 | -400.000 | 0 | -400.000 |
| Årets afskrivninger | 10.459 | 45.771 | 611 | 56.841 |
| Årets afgang | 0 | -36.299 | -135.138 | -171.437 |
| Afskrivninger 31. december 2012 | 31.377 | 127.826 | 204.637 | 363.840 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012 | 20.919 | 190.409 | 36.059 | 247.387 |
| Afskrives over | 5 år | 5 år | 5-8 år | |

| | 2012 | 2011 |
|---|---------------|------------|
| Afskrivninger kan specificeres således: | | tkr. |
| Indretning i lejede lokaler | 10.459 | 10 |
| Tekniske anlæg, maskiner og inventar | 45.771 | 81 |
| Driftsmateriel | 611 | 23 |
| Tab ved salg af driftsmateriel | 20.052 | 0 |
| | 76.893 | 114 |

7 Igangværende entrepriser og tjenesteydelser

| | | |
|---|----------------|------------|
| Igangværende entrepriser til salgsværdi | 6.311.600 | 5.677 |
| Acontofaktureringer | -6.078.500 | -5.310 |
| | 233.100 | 367 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

8 Egenkapital

| | Aktie- kapital | Nettoop- skrivning efter den indre værdi- metode | Overført resultat | I alt |
|--|-------------------|---|----------------------|-----------------|
| Egenkapital 1. januar 2012 | 500.000 | 272.000 | -939.270 | -167.270 |
| Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver | 0 | -272.000 | 272.000 | 0 |
| Overført, jf. resultatdisponering | 0 | 0 | 49.579 | 49.579 |
| Egenkapital 31. december 2012 | 500.000 | 0 | -617.691 | -117.691 |

9 Udskudt skatteaktiv

Hensættelse til udskudt skat vedrører:

| | 2012 | 2011 |
|-----------------------------|-----------------|-------------|
| Udskudt skat 1. januar 2012 | -345.000 | 15 |
| Årets udskudte skatter | 19.000 | -360 |
| | -326.000 | -345 |

10 Eventualposter m.v.

Selskabet har via sit pengeinstitut udstedt arbejdsgarantier for i alt 1.525 tkr.

Selskabet har indgået leasingaftaler vedrørende driftsmateriel med en månedlig ydelse på ca. 20 tkr. med udløb i perioden januar 2013 - januar 2014.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er afgivet løsøre pantebrev på 1,5 mio. kr. med pant i selskabets materielle anlægsaktiver (bogført værdi på 226 tkr.).

Selskabet har afgivet virksomhedspant 3.250 tkr. overfor pengeinstitut og leverandør.

Virksomhedspantet omfatter:

Simple fordringer

Lagerbeholdning

Uindregistrerede motorkøretøjer

Driftsinventar og materiel

Drivmidler o.lign.

Immaterielle rettigheder

I likvide midler indgår deponeringskonto med 81 tkr.

Selvskyldnerkaution for T. Riis Holding ApS' mellemværende med pengeinstitut.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

12 Nærtstående parter

Snedker- og Tømrerforretning Erik Pedersen A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

T. Riis Holding ApS
Laurids Skaugade 33
6100 Haderslev