

**Tømrer- og Snedkerfirmaet  
Peter Ellegaard A/S**

**CVR-nummer 27330614**

**Årsrapport 2012**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den *31/5-2013*



Lone Christensen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	2
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
<b>Ledelsesberetning</b>	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Tømrer- og Snedkerfirmaet Peter Ellegaard A/S  
Handelsvej 4  
5260 Odense S

Hjemstedskommune: Odense  
CVR-nummer: 27330614  
Regnskabsperiode: 1. januar 2012 - 31. december 2012

### Bestyrelse

Peter Ellegaard Christensen  
Lone Ansholm Christensen  
Sabine Ellegaard Christensen  
Morten Ellegaard Christensen

### Direktion

Peter Ellegaard Christensen

### Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:

Højlykke Holding ApS  
Grønvænget 11  
5260 Odense S

### Revisor

Dansk Revision Odense  
Registreret revisionsaktieselskab  
Langelinie 79  
5230 Odense M

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Tømrer- og Snedkerfirmaet Peter Ellegaard A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

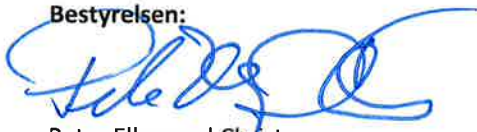
Odense S, 27. maj 2013

### Direktionen:




Peter Ellegaard Christensen

### Bestyrelsen:



Peter Ellegaard Christensen



Sabine Ansholm Ellegaard Christensen



Lone Ansholm Christensen



Morten Ansholm Ellegaard Christensen

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

Til kapitalejeren i Tømrer- og Snedkerfirmaet Peter Ellegaard A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tømrer- og Snedkerfirmaet Peter Ellegaard A/S 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, at 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 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.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

Odense M, 27. maj 2013

**Dansk Revision Odense**  
Registreret revisionsaktieselskab



Karin Astrup  
Partner, registreret revisor

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været tømrer- og snedkervirksomhed. Selskabets hovedarbejdsopgaver er reparations- og vedligeholdelsesarbejder samt udførelse af om- og tilbygninger.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

### Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

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 ressourcer 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 samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige 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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Leasingkontrakter

Leasingydelser på kontrakter og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgpris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostpris, som omfatter alle direkte omkostninger, herunder bl.a. materialer og løn.

Ikke fakturerede tilgodehavender på balancedagen måles til forventet salgsværdi.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens 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.

### Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under kortfristede gældsforpligtelser.

Note	Resultatopgørelse	2012 DKK	2011 1.000 DKK
<b>Perioden 1. januar - 31. december</b>			
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>6.873.270</b>	<b>6.526</b>
1	Personaleomkostninger	-5.554.246	-5.505
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-221.291	-210
	Andre driftsomkostninger	-34.342	-33
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>1.063.391</b>	<b>779</b>
	Finansielle indtægter	9.535	2
2	Finansielle omkostninger	-230.688	-289
	<b>Resultat før skat</b>	<b>842.237</b>	<b>491</b>
3	Skat af årets resultat	-222.100	-130
	<b>Årets resultat</b>	<b>620.137</b>	<b>361</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>			
	Overført resultat primo	1.311.721	1.151
	Årets resultat	620.137	361
	<b>Til disposition i alt</b>	<b>1.931.858</b>	<b>1.512</b>
	Udlodning af udbytte	200.000	200
	Overført resultat ultimo	1.731.858	1.312
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>1.931.858</b>	<b>1.512</b>

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 31. december</b>			
4	Grunde og bygninger	4.578.973	4.635
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	630.566	656
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>5.209.539</b>	<b>5.291</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>5.209.539</b>	<b>5.291</b>
	Råvarer og hjælpematerialer	28.000	34
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>28.000</b>	<b>34</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.553.581	2.086
	Igangværende arbejder for fremmed regning	879.425	1.245
	Andre tilgodehavender	69.056	20
	Periodeafgrænsningsposter	3.352	143
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>3.505.414</b>	<b>3.495</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>392.210</b>	<b>81</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.925.623</b>	<b>3.610</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>9.135.163</b>	<b>8.901</b>

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 31. december</b>		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Reserve for opskrivninger	14.474	14
	Overført resultat	1.731.858	1.312
6	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.246.332</b>	<b>1.826</b>
	Hensættelser til udskudt skat	197.300	170
	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>197.300</b>	<b>170</b>
	Gæld til realkreditinstitutter	3.726.367	3.822
	Kreditinstitutter	0	16
7	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>3.726.367</b>	<b>3.838</b>
	Gæld til realkreditinstitutter	137.370	120
	Kreditinstitutter	0	264
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	507.611	934
	Gæld til tilknyttede virksomheder	891.691	591
	Selskabsskat	195.100	99
	Anden gæld	1.033.392	857
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	200.000	200
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2.965.164</b>	<b>3.066</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>6.888.830</b>	<b>7.074</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>9.135.163</b>	<b>8.901</b>
8	Eventualforpligtelser		
9	Leje- og leasingforpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2012	2011
<b>Noter</b>	DKK	1.000 DKK
<b>1</b>		
<b>Personaleomkostninger</b>		
Løn og gager	4.642.826	4.662
Pensioner	642.367	596
Andre omkostninger til social sikring	269.053	247
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>5.554.246</b>	<b>5.505</b>
<b>2</b>		
<b>Finansielle omkostninger</b>		
Renter tilknyttede virksomheder	27.477	34
Andre finansielle omkostninger	203.211	255
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>230.688</b>	<b>289</b>
<b>3</b>		
<b>Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	195.100	99
Regulering af udskudt skat	27.000	31
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>222.100</b>	<b>130</b>
<b>4</b>		
<b>Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. januar	4.840.675	4.841
Kostpris 31. december	4.840.675	4.841
Af- og nedskrivninger 1. januar	-205.623	-150
Årets af- og nedskrivninger	-56.079	-56
Afskrivninger 31. december	-261.702	-206
<b>Grunde og bygninger i alt</b>	<b>4.578.973</b>	<b>4.635</b>

Noter	2012	2011
	DKK	1.000 DKK
<b>5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar	1.481.490	1.398
Tilgang i årets løb	140.140	178
Afgang i årets løb	0	-95
Kostpris 31. december	<u>1.621.630</u>	<u>1.481</u>
Opskrivninger 1. januar	14.474	14
Opskrivninger 31. december	<u>14.474</u>	<u>14</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-840.326	-768
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	95
Årets af- og nedskrivninger	-165.212	-168
Afskrivninger 31. december	<u>-1.005.538</u>	<u>-840</u>
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt</b>	<b><u>630.566</u></b>	<b><u>656</u></b>

6 Egenkapital	Virksom-	Reserver	Overført	I alt
	hedskapi- tal 1.000 DKK	for op- skrivninger 1.000 DKK	resultat 1.000 DKK	
Saldo primo	500	14	1.312	1.826
Årets resultat	0	0	420	420
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b><u>500</u></b>	<b><u>14</u></b>	<b><u>1.732</u></b>	<b><u>2.246</u></b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf.

#### 7 Langfristede gældsforpligtelser

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	3.235.418	3.482
--	-----------	-------

#### 8 Eventualforpligtelser

Der er afgivet arbejdsgarantier til en værdi af DKK 48.385.

#### 9 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har en leasingforpligtelse med variabel afgift DKK 74.420 med en resterende løbetid på 5 måneder.

#### 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebrev i ejendommen med DKK 800.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 4.578.973.