

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

CVR-nummer 27330614

Årsrapport 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 23/5 - 2014



Lone Christensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
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 2013 - 31. december 2013

Bestyrelse

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

Direktion

Peter Ellegaard Christensen

Ejerforhold

Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses:

Højlykke Holding ApS
Grønvænget 11
5260 Odense S
Hjemstedskommune Odense

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 2013 - 31. december 2013 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense S, 19. maj 2014

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 2013 - 31. december 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 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, 19. maj 2014

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. Resultatet er som forventet og anses for tilfredsstillende.

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

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.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

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 kontrakternes løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelser vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under leje- og leasingforpligtelser.

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

Der indgår restværdier på kr. 3.245.500.

Varebeholdninger

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

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitutter og eventuelt kassebeholdning.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

Udbytte

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

Note	Resultatopgørelse	2013 DKK	2012 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	8.837.065	6.873
1	Personaleomkostninger	-6.943.961	-5.554
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-227.030	-221
	Andre driftsomkostninger	-33.906	-34
	Resultat før finansielle poster	1.632.168	1.063
	Finansielle indtægter	20.217	10
2	Finansielle omkostninger	-314.972	-231
	Resultat før skat	1.337.413	842
3	Skat af årets resultat	-320.697	-222
	Årets resultat	1.016.716	620
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	1.731.858	1.312
	Årets resultat	1.016.716	620
	Til disposition i alt	2.748.575	1.932
	Udlodning af udbytte	700.000	200
	Overført resultat ultimo	2.054.710	1.732
	Resultatdisponering i alt	2.754.710	1.932

Note	Balance	2013 DKK	2012 1.000 DKK
Aktiver pr. 31. december			
4	Grunde og bygninger	4.522.894	4.579
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	498.015	631
	Materielle anlægsaktiver	5.020.909	5.210
	Anlægsaktiver i alt	5.020.909	5.210
	Råvarer og hjælpematerialer	60.000	28
	Varebeholdninger	60.000	28
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.193.042	2.554
	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.601.181	879
	Andre tilgodehavender	25.526	69
	Periodeafgrænsningsposter	2.979	3
	Tilgodehavender	4.822.728	3.505
	Likvide beholdninger	97.762	392
	Omsætningsaktiver i alt	4.980.491	3.926
	Aktiver i alt	10.001.400	9.135

Note	Balance	2013 DKK	2012 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Reserve for opskrivninger	8.339	14
	Overført resultat	2.054.710	1.732
6	Egenkapital i alt	2.563.049	2.246
	Hensættelser til udskudt skat	189.800	197
	Hensatte forpligtelser	189.800	197
	Gæld til realkreditinstitutter	3.350.044	3.726
7	Langfristede gældsforpligtelser	3.350.044	3.726
	Gæld til realkreditinstitutter	301.090	137
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	892.959	508
	Gæld til tilknyttede virksomheder	31.978	892
	Selskabsskat	328.197	195
	Anden gæld	1.644.284	1.033
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	700.000	200
	Kortfristede gældsforpligtelser	3.898.507	2.965
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	7.438.351	6.889
	Passiver i alt	10.001.400	9.135
8	Eventualforpligtelser		
9	Leje- og leasingforpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2013	2012	
Noter	DKK	1.000 DKK	
1	Personaleomkostninger		
	Løn og gager	5.791.142	4.643
	Pensioner	836.743	642
	Andre omkostninger til social sikring	316.076	269
	Personaleomkostninger i alt	6.943.961	5.554
2	Finansielle omkostninger		
	Renter tilknyttede virksomheder	16.351	27
	Andre finansielle omkostninger	298.621	203
	Finansielle omkostninger i alt	314.972	231
3	Skat af årets resultat		
	Skat af årets resultat	328.197	195
	Regulering af udskudt skat	-7.500	27
	Skat af årets resultat i alt	320.697	222
4	Grunde og bygninger		
	Kostpris 1. januar	4.840.675	4.841
	Kostpris 31. december	4.840.675	4.841
	Af- og nedskrivninger 1. januar	-261.702	-206
	Årets af- og nedskrivninger	-56.079	-56
	Afskrivninger 31. december	-317.781	-262
	Grunde og bygninger i alt	4.522.894	4.579

	2013	2012
Noter	DKK	1.000 DKK

5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris 1. januar	1.621.630	1.481
Tilgang i årets løb	103.900	140
Afgang i årets løb	-412.907	0
Kostpris 31. december	<u>1.312.623</u>	<u>1.622</u>
Opskrivninger 1. januar	14.474	14
Opløsning, tidligere foretagne opskrivninger	-6.135	0
Opskrivninger 31. december	<u>8.339</u>	<u>14</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	-1.005.538	-840
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	359.542	0
Årets af- og nedskrivninger	-176.951	-165
Afskrivninger 31. december	<u>-822.947</u>	<u>-1.006</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	<u>498.015</u>	<u>631</u>

6 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Reserver for op- skrivninger 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	500	14	1.732	2.246
Årets henlæggelse til reserve, ej resultatdi- sponeret	0	-6	6	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>317</u>	<u>317</u>
Egenkapital ultimo	<u>500</u>	<u>8</u>	<u>2.055</u>	<u>2.563</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier á DKK 1 eller multipla heraf.

7 Langfristede gældsforpligtelser

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	2.281.961	3.235
--	-----------	-------

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet arbejdsgarantier til en værdi af DKK 752.860.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de andre selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatte og udbytteskat.

	2013	2012
Noter	DKK	1.000 DKK

9 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har en leasingforpligtelse med variabel afgift DKK 441.440 med en gennemsnitlig resterende løbetid på 45 måneder.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommen med nom. DKK 800.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 4.522.894.