

Reg. revisorer og
ansvarlige indehavere:

JEPPESEN

Lilly Jeppesen
CVR nr. 18 58 72 46

KRISTENSEN

Eva Kristensen
CVR nr. 18 47 73 94

Ansatte reg. revisorer:

Hans Skriver
Hans Otto Mikkelsen
Birgit Strandmark Larsen
Gitte R. Christoffersen

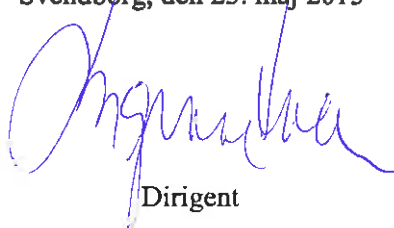
A.T. Møller A/S

CVR-nr. 29 97 47 48

Svendborg Kommune

Årsrapport 2012
(6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Svendborg, den 23. maj 2013



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 2012	9
Balance pr. 31. december 2012.....	10
Noter	12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	A.T. Møller A/S Bødøvej 3 5700 Svendborg
	CVR-nr.: 29 97 47 48
	Etableret: 25. oktober 2006
	Hjemstedskommune: Svendborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Birgitte Svendsen Svend Erik Møller Vibeke Lambertsen
Direktion	Svend Erik Møller
Revisor	Eva Kristensen Registreret revisor RevisorGruppen Vestergade 165A 1. sal 5700 Svendborg
Pengeinstitut	Nordea Bank Centrumpladsen 8 5700 Svendborg

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2012 for A.T. Møller A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

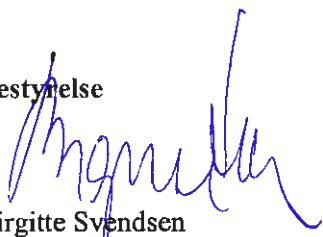
Svendborg, den 23. maj 2013.

Direktion



Svend Erik Møller

Bestyrelse



Birgitte Svendsen



Vibeke Lambertsen



Svend Erik Møller

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne i A.T. Møller A/S

Vi har revideret årsregnskabet for A.T. Møller 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, 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 vurdering 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.

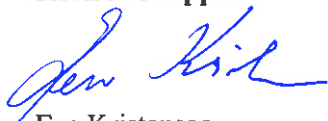
Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

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 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 23. maj 2013

RevisorGruppen



Eva Kristensen

Registreret revisor
medlem af FSR – danske revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsrapporten for A.T. Møller A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle indtægter og 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.

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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er opgjort som summen af årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, samt sociale omkostninger, pensioner mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, lokaler, administration, tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under aconto skatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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 bevægelser direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, samt produktionsanlæg og maskiner måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring. Der indregnes ikke renter.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	25 år
Produktionsanlæg og maskiner	3 - 5 år

Afskrivning på et anlægsaktiv påbegyndes, når det tages i brug.

Tab og fortjeneste ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten afskrivninger.

Nyanskaffelser med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret, under andre eksterne omkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO metoden eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved acontofaktureringer er fratrukket i posten.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser måles til kostpris med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte, som forventes udloddet for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter forskellen mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af anlægsaktiver og forpligtelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Udskudt skat måles på grundlag af gældende skatteregler og skattesatser, der er på balancedagen. Ændring i udskudt skat indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Selskabet er sambeskattet med SEM Invest Holding ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Gæld til kredit- og realkreditinstitutter

Gæld til kredit- og realkreditinstitutter måles til kostprisen på optagelsestidspunktet. I efterfølgende perioder måles gælden til amortiseret kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles over lånets løbetid og indregnes herved i den effektive rente fra optagelsestidspunktet. Hvor låneoptagelsen er forbundet med uvæsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til nominel restgæld.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor låneoptagelsen er forbundet med uvæsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2012

	Note	2012	2011
Bruttoresultat		4.664.619	4.887.071
Personaleomkostninger	2	-3.899.983	-3.912.577
Resultat før afskrivninger		764.636	974.494
Afskrivninger		-266.345	-374.632
Resultat af primær drift		498.291	599.862
Finansielle indtægter		21.041	9.941
Finansielle omkostninger		-67.323	-79.657
Resultat før skat		452.009	530.145
Skat af årets resultat		-108.988	-143.025
Årets resultat		343.021	387.120
Forslag til resultatdisponering			
Udlodning af udbytte		150.000	200.000
Overført til næste år		193.021	187.120
I alt		343.021	387.120

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

	Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Aktiver			
Goodwill	3	<u>0</u>	<u>0</u>
Immaterielle anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>0</u>
Grunde og bygninger	4	2.469.606	2.521.222
Produktionsanlæg og maskiner	4	<u>783.848</u>	<u>648.645</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>3.253.454</u>	<u>3.169.867</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.253.454</u>	<u>3.169.867</u>
Varebeholdninger		<u>147.943</u>	<u>97.083</u>
Varebeholdninger i alt		<u>147.943</u>	<u>97.083</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.642.171	2.924.965
Igangværende arbejder for fremmed regning		174.665	407.413
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		155.478	180.239
Udskudt skatteaktiv		1.860	0
Periodeafgrænsningsposter		<u>1.105</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>1.975.278</u>	<u>3.512.617</u>
Likvide beholdninger		<u>1.992.198</u>	<u>1.812.385</u>
Likvide beholdninger i alt		<u>1.992.198</u>	<u>1.812.385</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.115.419</u>	<u>5.422.085</u>
Aktiver i alt		<u>7.368.873</u>	<u>8.591.951</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2012

	Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Passiver			
Selskabskapital	5	500.000	500.000
Forslag til udbytte	5	150.000	200.000
Overført overskud	5	<u>3.938.044</u>	<u>3.745.023</u>
Egenkapital i alt		<u>4.588.044</u>	<u>4.445.023</u>
Hensættelse til udskudt skat	6	0	8.671
Andre hensatte forpligtelser	7	<u>300.000</u>	<u>250.000</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>300.000</u>	<u>258.671</u>
Gæld til realkreditinstitutter	8	<u>648.555</u>	<u>1.169.198</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt		<u>648.555</u>	<u>1.169.198</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		35.900	58.200
Leverandører af varer og tjenesteydelser		464.087	1.092.217
Selskabsskat		119.519	217.336
Anden gæld		<u>1.212.768</u>	<u>1.351.307</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.832.274</u>	<u>2.719.060</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.480.829</u>	<u>3.888.258</u>
Passiver i alt		<u>7.368.873</u>	<u>8.591.951</u>
Eventualposter	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Kontraktlige forpligtelser	11		

NOTER

1 Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel og service inden for VVS-branchen samt aktiviteter i tilknytning hertil.

2	Personaleomkostninger	2012	2011
	Gager og lønninger	3.216.815	3.287.320
	Pensioner	458.486	416.392
	Andre omkostninger til social sikring	224.681	208.866
	Personaleomkostninger i alt	3.899.983	3.912.577

3	Immaterielle anlægsaktiver	Goodwill
	Kostpris primo	180.000
	Kostpris ultimo	180.000
	Afskrivninger primo	-180.000
	Årets afskrivninger	0
	Afskrivninger ultimo	-180.000
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0

NOTER

4	Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Produktionsanlæg og maskiner
	Kostpris primo	2.958.387	1.678.316
	Årets tilgang	44.974	352.206
	Årets afgang	0	-38.899
	Kostpris ultimo	3.003.360	1.991.623
	Afskrivninger primo	-437.165	-1.029.671
	Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	38.899
	Årets af- og nedskrivninger	-96.589	-217.003
	Afskrivninger ultimo	-533.754	-1.207.775
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	2.469.606	783.848
5	Egenkapital	Selskabskapital	Udbytte
		Overført resultat	
	Saldo primo	500.000	200.000
	Årets resultat	0	0
	Udbetalt udbytte	0	-200.000
	Årets udbytte	0	150.000
	Egenkapital ultimo	500.000	150.000
	Selskabskapitalen består af 500 kapitalandele á kr. 1.000		
6	Hensættelse til udskudt skat	2012	2011
	Hensættelse til udskudt skat, primo	8.671	82.982
	Årets ændring i hensættelse til udskudt skat	-10.531	-74.311
	Overført til skatteaktiv	1.860	0
	Hensættelser til udskudt skat, ultimo	0	8.671

NOTER

7	Andre hensatte forpligtelser	2012	2011
	Andre hensættelser, primo	250.000	100.000
	Årets ændring til andre hensættelser	<u>50.000</u>	<u>150.000</u>
	Andre hensatte forpligtelser i alt	<u>300.000</u>	<u>250.000</u>

Der er hensat kr. 300.000 til imødegåelse af omkostninger vedr. tvister om afleveret og færdiggjort arbejde.

8	Gæld til realkreditinstitutter	2012	2011
	Gæld til realkreditinstitutter i alt	<u>648.555</u>	<u>1.169.198</u>

Af den langfristede gæld forfalder kr. til betaling efter 5 år	<u>482.105</u>	<u>898.998</u>
--	----------------	----------------

9 **Eventualposter**

Arbejdsgarantier på kr. 627.823 er af Nordea Bank stillet over for tredjemand.

10 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for mellemværende med Nordea Bank er der deponeret ejerpantebrev kr. 900.000 med pant i ejendommen Bodøvej 3, 5700 Svendborg, matr. nr. 16AZ Sørup, Svendborg jorder. Endvidere er der pant i likvide beholdninger for et beløb på kr. 61.532.

11 **Kontraktlige forpligtelser**

Ingen.