

LILLY JEPPESEN

CVR NR. 18 58 72 46

EVA KRISTENSEN /
LARS GOTFREDSEN

CVR NR. 35 07 11 99

A.T. Møller A/S

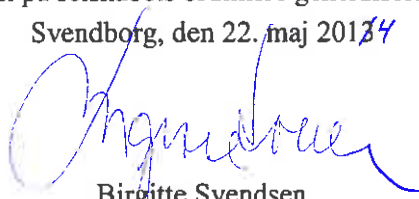
CVR-nr. 29 97 47 48

Svendborg Kommune

Årsrapport 2013

(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
Svendborg, den 22. maj 2014



Birgitte Svendsen
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsespåtegning.....	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for året 2013	9
Balance pr. 31. december 2013.....	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	RevisorGruppen v/Eva Kristensen & Lars Gotfredsen I/S Vestergade 165A, 1. sal 5700 Svendborg
Pengeinstitut	Nordea Bank Centrumpladsen 8 5700 Svendborg

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2013 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.

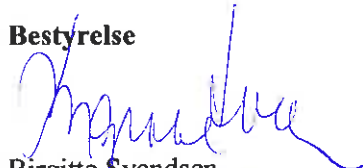
Svendborg, den 22. maj 2014

Direktion

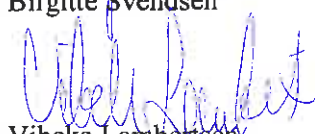


Svend Erik Møller

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 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, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Svendborg, den 22. maj 2014

RevisorGruppen

v/Eva Kristensen & Lars Gotfredsen I/S



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, der er opgjort efter gældende skattelovgivning samt 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, 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:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Bygninger	25 år	0%
Produktionsanlæg og maskiner	3 - 5 år	0 - 21%

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

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 nettorealisationsværdi, 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

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 nominal restgæld.

Gældsforpligtelser i øvrigt

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

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

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2013

	Note	2013	2012
Bruttoresultat		5.172.588	4.664.619
Personaleomkostninger	2	-4.084.398	-3.899.983
Resultat før afskrivninger		1.088.191	764.636
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-291.589	-266.345
Resultat af primær drift		796.602	498.291
Andre finansielle indtægter		17.376	21.041
Finansielle omkostninger		-36.776	-67.323
Resultat før skat		777.201	452.009
Skat af årets resultat		-185.086	-108.988
Årets resultat		592.115	343.021
Forslag til resultatdisponering			
Udlodning af udbytte		250.000	150.000
Overført til næste år		342.115	193.021
I alt		592.115	343.021

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

	Note	2013	2012
Aktiver			
Goodwill	3	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Grunde og bygninger	4	2.373.017	2.469.606
Produktionsanlæg og maskiner	4	662.048	783.848
Materielle anlægsaktiver i alt		3.035.065	3.253.454
Anlægsaktiver i alt		3.035.065	3.253.454
Varebeholdninger		135.346	147.943
Varebeholdninger i alt		135.346	147.943
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.645.459	1.642.171
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.121.052	174.665
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		172.417	155.478
Udskudt skatteaktiv		0	1.860
Periodeafgrænsningsposter		0	1.105
Tilgodehavender i alt		2.938.929	1.975.278
Likvide beholdninger		1.612.501	1.992.198
Likvide beholdninger i alt		1.612.501	1.992.198
Omsætningsaktiver i alt		4.686.776	4.115.419
Aktiver i alt		7.721.841	7.368.873

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

	Note	2013	2012
Passiver			
Selskabskapital		500.000	500.000
Forslag til udbytte		250.000	150.000
Overført resultat		4.280.159	3.938.044
Egenkapital i alt	5	5.030.159	4.588.044
Hensættelse til udskudt skat	6	183.226	0
Andre hensatte forpligtelser		300.000	300.000
Hensatte forpligtelser i alt		483.226	300.000
Gæld til kreditinstitutter	7	0	648.555
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	648.555
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	35.900
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.210.962	464.087
Selskabsskat		0	119.519
Anden gæld		997.494	1.212.768
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.208.456	1.832.274
Gældsforpligtelser i alt		2.208.456	2.480.829
Passiver i alt		7.721.841	7.368.873
Eventualposter	8		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9		
Kontraktlige forpligtelser	10		

NOTER

1 Hovedaktivitet

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

2	Personaleomkostninger	2013	2012
	Gager og lønninger	3.435.993	3.216.815
	Pensioner	444.999	458.486
	Andre omkostninger til social sikring	203.406	224.681
	Personaleomkostninger i alt	4.084.398	3.899.983

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	3.003.360	1.991.623
	Årets tilgang	0	73.200
	Kostpris ultimo	3.003.360	2.064.822
	Afskrivninger primo	-533.754	-1.207.775
	Årets af- og nedskrivninger	-96.589	-195.000
	Afskrivninger ultimo	-630.343	-1.402.775
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	2.373.017	662.048

5	Egenkapital	Selskabskapital	Udbytte	Overført resultat	I alt
	Saldo primo	500.000	150.000	3.938.044	4.588.044
	Årets resultat	0	0	342.115	342.115
	Udbetalt udbytte	0	-150.000	0	-150.000
	Årets udbytte	0	250.000	0	250.000
	Egenkapital ultimo	500.000	250.000	4.280.159	5.030.159

Selskabskapitalen består af 500 kapitalandele á kr. 1.000

6	Hensættelse til udskudt skat	2013	2012
	Hensættelse til udskudt skat primo	-1.860	8.671
	Årets ændring i hensættelse til udskudt skat	185.086	-10.531
	Overført til skatteaktiv	0	1.860
	Hensættelser til udskudt skat, ultimo	183.226	0

NOTER

7	Gæld til kreditinstitutter	2013	2012
	Prioritetsgæld Nordea	0	684.455
	Overført til kortfristet gæld	0	-35.900
	Gæld til kreditinstitutter i alt	0	648.555

Af den langfristede gæld forfalder kr. 0 til betaling efter mere end 5 år

8 Eventualposter

Arbejdsgarantier på kr. 902.000 er af Nordea Bank stillet over for tredjemand.

9 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. 102.403.

10 Kontraktlige forpligtelser

Ingen.