

Tømrer- og Snedkerfirmaet

Peter Ellegaard A/S

Handelsvej 4

5260 Odense S

CVR-nummer 27330614

Årsrapport

1. oktober 2014 - 30. september 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. januar 2016



Lone Ansholm

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

Telefon:	66151700
Hjemmeside:	www.peterellegaard.dk
E-mail:	info@peterellegaard.dk
Hjemstedskommune:	Odense
CVR-nummer:	27330614
Regnskabsperiode:	1. oktober 2014 - 30. september 2015

Bestyrelse

Michael Bjørnskov Formand
Peter Ellegaard
Sabine Christensen
Morten Ellegaard
Lone Ansholm

Direktion

Peter Ellegaard

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. oktober 2014 - 30. september 2015 for Tømmer- 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 fi-

nansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense S, 15. januar 2016

Direktionen:



Peter Ellegaard

Bestyrelsen:



Michael Bjørnskov
Formand



Peter Ellegaard



Sabine Christensen



Mørten Ellegaard



Lone Ansholm

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. oktober 2014 - 30. september 2015, 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 vurderin-

gen 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. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 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.

Tømrer- og Snedkerfirmaet
Peter Ellegaard A/S

Den uafhængige revisors erklæringer

Odense M, 15. januar 2016

Dansk Revision Odense

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 82218912



Karin Astrup

Partner, registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været tømrer- og snedkervirksomhed – hovedsagelig på Fyn. Vi udfører alle former for fag- og hovedentreprisepgaver, og varetager selv tømrer- og snedker arbejdet. Selskabet anvender kendte og udvalgte samarbejdspartnere til de øvrige opgaver i byggeopgaverne.

Selskabets hovedarbejdsopgaver er reparations- og vedligeholdelsesarbejder, diverse renoveringsopgaver, nybyggerier samt større forsikringskader der vedrører store samt mindre skader efter brand, storm mm. Vi har yderligere arbejdet meget med renovering af kirker, slotte og andre bevaringsværdige og fredede bygninger. Vi har renoveret inventar, og erstattet inventar med nyt i gammel stil og har derfor meget stor erfaring inden for dette meget specielle område. Vi påtager os både små og store opgaver.

Kvalitet og social bevidsthed præger hele vores virksomhed, og der er investeret mange ressourcer i dette, for at sikre arbejdsmiljøet samt den samlede miljøpolitik!

Selskabets miljøpolitik er meget struktureret og systematisk. Den omhandler både det eksterne miljø samt det interne miljø. Den tager derfor både vare på personalet og det produkt der leveres til vores kunder samt ikke mindst de restprodukter vi medvirker til at skabe!

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter og regnskabsåret omfatter nu igen 12 måneder mod 9 i året før.

De foretagne investeringer i forbedringer i faciliteterne ved selskabets domicil er afsluttet i det forløbne år. Forholdene omkring opbevaring af materialer, udstyr mm. er blevet væsentlig mere optimale.

Der er investeret i yderligere 2 servicebiler med udstyr ligesom der løbende er investeret i maskiner og udstyr i virksomheden.

Årets resultat på DKK 823.550 efter skat anses som mindre tilfredsstillende.

Herudover har der ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af væsentlig karakter for vurdering af selskabets økonomiske forhold.

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.

Selskabet omlagde sin regnskabsperiode i foregående regnskabsår. Sammenligningstal udgør perioden 01.01.14 – 30.09.14.

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 om-

Anvendt regnskabspraksis

kostninger 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.

Leasingkontrakter

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

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 alkreditlån 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 af-

regning 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. 3.438.686.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv hen-

Anvendt regnskabspraksis

holdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

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 salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere 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.

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 eventuel 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 acontoskatte.

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	2014/15 DKK	2014 (9mdr.) 1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	9.796.074	7.755
1	Personaleomkostninger	-8.178.927	-6.080
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-208.894	-138
	Resultat før finansielle poster	1.408.253	1.536
2	Finansielle indtægter	10.672	20
	Finansielle omkostninger	-335.451	-137
	Resultat før skat	1.083.473	1.420
3	Skat af årets resultat	-259.923	-356
	Årets resultat	823.550	1.064
Forslag til resultatdisponering:			
	Foreslået udbytte	800.000	1.000
	Overført resultat	23.550	64
	Resultatdisponering i alt	823.550	1.064

Note	Balance	2014/15 DKK	2014 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
4	Grunde og bygninger	4.424.754	4.481
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	644.231	537
	Materielle anlægsaktiver under udførelse	593.093	504
	Materielle anlægsaktiver	5.662.078	5.522
	Anlægsaktiver i alt	5.662.078	5.522
	Råvarer og hjælpematerialer	60.000	48
	Varebeholdninger	60.000	48
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.494.858	2.220
	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.991.543	834
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	1.135
	Andre tilgodehavender	28.575	72
	Tilgodehavender	6.514.976	4.260
	Likvide beholdninger	891	806
	Omsætningsaktiver i alt	6.575.866	5.114
	Aktiver i alt	12.237.944	10.636

Note	Balance	2014/15 DKK	2014 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. september		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Reserve for opskrivninger	8.339	8
	Overført resultat	2.141.809	2.118
6	Egenkapital i alt	2.650.148	2.627
	Hensættelser til udskudt skat	264.800	226
	Hensatte forpligtelser	264.800	226
	Gæld til realkreditinstitutter	2.814.550	3.272
7	Langfristede gældsforpligtelser	2.814.550	3.272
	Gæld til realkreditinstitutter	118.746	310
	Kreditinstitutter	1.069.599	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.587.130	1.069
	Gæld til tilknyttede virksomheder	421.588	0
	Selskabsskat	541.086	648
	Anden gæld	1.970.297	1.483
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	800.000	1.000
	Kortfristede gældsforpligtelser	6.508.446	4.511
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	9.587.796	8.009
	Passiver i alt	12.237.944	10.636
8	Eventualforpligtelser		
9	Kontraktlige forpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2014/15 DKK	2014 1.000 DKK
1	Personaleomkostninger	
	Løn og gager	6.759.879
	Pensioner	1.073.651
	Andre omkostninger til social sikring	345.398
	Personaleomkostninger i alt	8.178.927
2	Finansielle indtægter	
	Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	10.568
	Andre finansielle indtægter	104
	Finansielle indtægter i alt	10.672
3	Skat af årets resultat	
	Skat af årets resultat	221.323
	Regulering af udskudt skat	38.600
	Skat af årets resultat i alt	259.923
4	Grunde og bygninger	
	Kostpris 1. oktober	4.840.675
	Kostpris 30. september	4.840.675
	Af- og nedskrivninger 1. oktober	-359.841
	Årets af- og nedskrivninger	-56.080
	Afskrivninger 30. september	-415.921
	Grunde og bygninger i alt	4.424.754

Noter	2014/15	2014
	DKK	1.000 DKK
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober	1.447.908	1.313
Tilgang i årets løb	359.800	135
Afgang i årets løb	-332.830	0
Kostpris 30. september	<u>1.474.878</u>	<u>1.448</u>
Opskrivninger 1. oktober	<u>8.339</u>	<u>8</u>
Opskrivninger 30. september	<u>8.339</u>	<u>8</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	-919.002	-823
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	232.830	0
Årets af- og nedskrivninger	-152.814	-96
Afskrivninger 30. september	<u>-838.986</u>	<u>-919</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	<u>644.231</u>	<u>537</u>

6 Egenkapital	Virksom-	Reserver	Overført	I alt
	hedskapi- tal	for op- skrivninger	resultat	
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	500	8	2.118	2.627
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>24</u>	<u>24</u>
Egenkapital ultimo	<u>500</u>	<u>8</u>	<u>2.142</u>	<u>2.650</u>

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

7 Langfristede gældsforpligtelser

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	2.346.093	2.170
--	-----------	-------

8 Eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet arbejdsgarantier til en værdi af TDKK 1.235.

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Højlykke Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

	2014/15	2014
Noter	DKK	1.000 DKK

9 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:
Restløbetid i 25 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på TDKK 4, i alt TDKK 491.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, TDKK 3.262, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2015 udgør TDKK 4.425.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt 800 tkr., der giver pant i grunde og bygninger, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. september 2015 udgør TDKK 4.425. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.