



**KPMG**  
**Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
Mølmarksvej 198  
5700 Svendborg

Telefon 73 23 30 00  
Telefax 72 29 30 30  
www.kpmg.dk

## Entreprenørfirmaet Ollerup A/S

# Årsrapport 2013 (41. regnskabsår)

### Til Erhvervsstyrelsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 19/3 \_\_\_\_\_ 2014

Jan Claus  
dirigent

CVR-nr. 43 35 90 10  
457115 13001 / 3437784\_1.DOCX

## **Indhold**

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Selskabsoplysninger	4
Hoved- og nøgletal	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december	7
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 for Entreprenørfirmaet Ollerup A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og for selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenstrup, den 19. marts 2014

Direktion:



Robert Kirkeby Hansen

Bestyrelse:



Jan Clausen  
formand



Jens Christian Clausen



Hans Jørgen Nylandsted Andersen



Birger Steen Jensen



Børge Andersen



Robert Kirkeby Hansen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Entreprenørfirmaet Ollerup A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Entreprenørfirmaet Ollerup A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse 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 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 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.


#### Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Svendborg, den 19. marts 2014

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Carsten Møller  
statsaut. revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabsoplysninger**

Entreprenørfirmaet Ollerup A/S  
Assensvej 100  
5771 Stenstrup

Binavn: Ollerup Maskinstation A/S

Telefon: 62 26 20 00

Telefax: 62 26 37 00

Hjemmeside: [www.ollerup.com](http://www.ollerup.com)

CVR-nr.: 43 35 90 10

Stiftet: 24. oktober 1973

Hjemsted: Svendborg Kommune

Regnskabsår: 1/1 - 31/12

### **Bestyrelse**

Jan Clausen, formand  
Jens Christian Clausen  
Hans Jørgen Nylandsted Andersen  
Birger Steen Jensen  
Børge Andersen  
Robert Kirkeby Hansen

### **Direktion**

Robert Kirkeby Hansen

### **Revision**

KPMG  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Mølmarksvej 198  
5700 Svendborg

### **Generalforsamling**

Generalforsamling afholdes den 19. marts 2014.

## Ledelsesberetning

### Hoved- og nøgletal

tkr.	2013	2012	2011	2010	2009
<b>Hovedtal</b>					
Årets produktion	120.947	90.195	109.865	57.012	66.316
Bruttoresultat	34.373	27.884	26.429	18.091	24.384
Resultat før afskrivninger og renter	4.786	2.656	-1.445	-3.112	-817
Resultat af finansielle poster	-121	-116	174	-380	-325
<b>Årets resultat</b>	<b>3.173</b>	<b>1.473</b>	<b>-1.958</b>	<b>-2.621</b>	<b>-870</b>
<b>Balancesum</b>					
Balancesum	33.720	22.928	33.986	31.006	27.583
<b>Egenkapital</b>	<b>9.886</b>	<b>6.713</b>	<b>5.240</b>	<b>7.198</b>	<b>9.819</b>
<b>Pengestrøm</b>					
Pengestrøm fra driftsaktiviteten	-8.891	6.854	-2.440	1.509	4.272
Pengestrøm til investeringsaktiviteten	-724	1.356	-225	273	189
Heraf til investering i materielle anlægsaktiver	-1.146	-60	-240	-376	0
Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten	0	-268	-493	-675	-4.477
<b>Pengestrøm i alt</b>	<b>-9.616</b>	<b>7.942</b>	<b>-3.158</b>	<b>1.108</b>	<b>-15</b>
<b>Nøgletal</b>					
Overskudsgrad	4,0	2,9	-1,3	-5,5	-1,2
Bruttomargin	28,4	30,9	24,0	31,7	36,8
Egenkapitalandel (soliditet)	29,3	29,3	15,4	23,2	35,6
Egenkapitalforrentning	38,2	24,6	-31,5	-30,8	-8,5
<b>Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede</b>					
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	77	65	72	49	64

Nøgletallene er beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger og Nøgletal 2010". Der henvises til definitioner og begreber under anvendt regnskabspraksis.

## Ledelsesberetning

### Beretning

#### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive entreprenørvirksomhed, maskinstation, handel, finansiering og anden lignende virksomhed.

#### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabet for 2013 udviser det bedste resultat i de seneste 5 år, jf. hoved- og nøgletal på side 5. Resultatet er opnået ved en produktion på 121 mio. kr. Resultatet er under de givne omstændigheder vurderet som tilfredsstillende. Den beregnede indtjening pr. medarbejder er styrket fra 2012 til 2013 fra at ligge under gennemsnittet til at ligge på niveau med branchens gennemsnitlige indtjening.

Resultatet før skat på 4.213 tkr., er 2.238 tkr. bedre end i 2012.

Resultatet for 2013 er positivt påvirket af avance ved salg af anlægsaktiver med 421 tkr.

#### Kapitalforhold

Egenkapitalen er opgjort til 9.886 tkr. Soliditetsgraden er 29 %.

#### Likviditet

Årets pengestrøm fra driften er ÷8.891 tkr. mod sidste år 6.854 tkr.

Årets nettopengestrøm har været ÷9.616 tkr. mod 7.942 tkr. i 2012.

Årets negative nettopengestrøm tilskrives indbetalinger vedrørende december først er modtaget primo januar 2014.

#### Særlige risici

Det er vurderet, at der ikke er særlige risici forbundet med selskabets drift ud over sædvanlige brancherisici.

#### Miljøforhold

Der er ingen særlige miljømæssige forhold, der kræver omtale.

#### Forventninger til fremtiden

Selskabet forventer et aktivitetsniveau i 2014 på 100 - 120 mio. kr. og et ordinært resultat på et lidt lavere niveau end det i 2013 realiserede.

#### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Selskabets og koncernens ledelse vurderer, at der vil være tilstrækkelige kreditfaciliteter og garantirammer tilstede for at sikre det fornødne finansielle beredskab i regnskabsåret 2014.

## **Årsregnskab 1. januar – 31. december**

### **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Entreprenørfirmaet Ollerup A/S for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsregnskab for Entreprenørfirmaet Ollerup A/S indgår i koncernregnskabet for Ollerup Fyn A/S – CVR-nr. 30 71 86 31.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **Resultatopgørelse**

#### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Anlæg for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved årets produktion svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

#### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt fremmede arbejder m.v.**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt fremmede arbejder m.v. omfatter indkøb af materialer under leverandørleverancer samt andre omkostninger til brug for årets produktion.

#### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved afhændelse af materielle anlægsaktiver.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til drift af maskiner, salg, reklame, administration, lokaler, tab på tilgodehavender m.v.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Anvendt regnskabspraksis

#### 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden og selskabsskatten fordeles mellem virksomhederne i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling).

### Balance

#### Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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 brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 3 - 9 år

Aktiver med en kostpris på under 13 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for varebeholdninger omfatter anskaffelsesprisen.

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Anvendt regnskabspraksis

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og tab på tilgodehavender. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer med fradrag af tab på tilgodehavender overstiger salgssummen.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

#### Periodeafgrænsningsposter

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

#### Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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 alle 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. For indværende år er anvendt en skattesats på 24,5 %.

#### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes i gældsforpligtelser

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Anvendt regnskabspraksis

#### Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt virksomhedens likvider ved årets begyndelse og slutning.

#### Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

#### Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle anlægsaktiver.

#### Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld samt betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og træk på kreditinstitutter.

#### Nøgletal

De i hoved- og nøgletalsoversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Overskudsgrad	$\frac{\text{Resultat før afskrivninger og renter} \times 100}{\text{Årets produktion}}$
Bruttomargin	$\frac{\text{Bruttoresultat} \times 100}{\text{Årets produktion}}$
Egenkapitalandel	$\frac{\text{Egenkapital, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
<b>Nettoomsætning</b>		117.978.132	91.707.302
Ændring i igangværende arbejder		2.969.000	-1.512.000
<b>Årets produktion</b>		120.947.132	90.195.302
Andre driftsindtægter		775.237	1.018.188
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt fremmede arbejder m.v.		-73.544.248	-48.463.841
Andre eksterne omkostninger		-13.804.722	-14.865.953
<b>Bruttoresultat</b>		34.373.399	27.883.696
Personaleomkostninger	1	-29.587.555	-25.227.582
<b>Resultat før afskrivninger og renter m.v.</b>		4.785.844	2.656.114
Afskrivninger	5	-451.804	-564.613
<b>Resultat før renter m.v.</b>		4.334.040	2.091.501
Finansielle indtægter	2	15.086	3.954
Finansielle omkostninger	3	-136.164	-120.409
<b>Resultat før skat</b>		4.212.962	1.975.046
Skat af ordinært resultat	4	-1.039.582	-502.429
<b>Årets resultat</b>		3.173.380	1.472.617
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		3.173.380	1.472.617

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

	Note	2013	2012
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5		
Driftsmateriel og inventar		1.285.575	591.658
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre værdipapirer		6.019	6.019
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		1.291.594	597.677
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Varebeholdninger m.v.</b>			
Beholdning af olie m.v.		211.985	134.554
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.513.386	11.784.780
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	3.991.000	1.195.000
Skatteaktiv		0	405.765
Andre tilgodehavender		351.488	395.131
Periodeafgrænsningsposter		783.650	1.091.366
		28.639.524	14.872.042
<b>Likvide beholdninger</b>	7	3.576.711	7.323.713
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		32.428.220	22.330.309
<b>AKTIVER I ALT</b>		33.719.814	22.927.986

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Balance

	Note	2013	2012
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>	8		
Virksomhedskapital		600.000	600.000
Overført overskud		9.286.211	6.112.831
<b>Egenkapital i alt</b>		<u>9.886.211</u>	<u>6.712.831</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>	9		
Udskudt skat		750.389	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u>750.389</u>	<u>0</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter		3.343.436	0
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	1.781.000	1.954.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.484.042	5.822.555
Gæld til tilknyttet virksomhed		2.481.031	2.795.489
Mellemregning nærtstående parter		257.241	1.294
Anden gæld	10	6.736.464	5.641.817
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>23.083.214</u>	<u>16.215.155</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>33.719.814</u>	<u>22.927.986</u>
<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>	11		
<b>Nærtstående parter</b>	12		
<b>Eventualaktiver</b>	13		
<b>Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.</b>	14		

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Pengestrømsopgørelse

	2013	2012
<b>Pengestrøm fra primær drift før ændring i arbejdskapital (resultat før afskrivninger og renter)</b>	4.785.844	2.656.114
Avance ved salg anlægsaktiver	-421.237	-929.688
Skat fra modervirksomhed	116.572	147.036
Ændring i varebeholdninger	-77.431	251.846
Ændring i tilgodehavender/sikringskonti	-16.698.449	15.499.307
Ændring i leverandørgæld og anden kortfristet kapital	3.524.629	-10.654.157
<b>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</b>	-8.770.072	6.970.458
Finansielle poster, netto	-121.078	-116.455
<b>Pengestrøm fra driften</b>	-8.891.150	6.854.003
Køb af anlægsaktiver	-1.145.721	-60.320
Salg af anlægsaktiver	421.237	1.416.508
<b>Pengestrøm til investeringsaktivitet</b>	-724.484	1.356.188
Afdrag på leasinggæld	0	-267.940
<b>Pengestrøm til finansieringsaktivitet</b>	0	-267.940
<b>Årets pengestrøm</b>	-9.615.634	7.942.251
Likvider primo	6.336.752	-1.605.499
<b>Likvider ultimo</b>	-3.278.882	6.336.752
<b>Likvide midler</b>		
Specificeres således:		
Likvide beholdninger	64.554	6.336.752
Kreditinstitutter	-3.343.436	0
	-3.278.882	6.336.752

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

	2013	2012
<b>1 Personaleudgifter</b>		
Lønninger og vederlag	25.614.677	21.531.976
Pensioner	3.361.691	3.127.226
Andre omkostninger til social sikring	611.187	568.380
	<u>29.587.555</u>	<u>25.227.582</u>
Vederlag til bestyrelse og direktion	<u>1.712.880</u>	<u>1.174.676</u>
Antal ansatte	<u>77</u>	<u>65</u>
Vederlag til direktionen består dels af en fast vederlæggelse og dels en variabel vederlæggelse.		
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter	<u>15.086</u>	<u>3.954</u>
<b>3 Finansielle omkostninger</b>		
Renter modervirksomhed	0	72.481
Øvrige renteudgifter	136.164	47.928
	<u>136.164</u>	<u>120.409</u>
<b>4 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Årets ændring i udskudt skat	1.156.154	649.465
Sambeskatningsbidrag	-116.572	-147.036
	<u>1.039.582</u>	<u>502.429</u>
Betalt selskabsskat i årets løb	<u>0</u>	<u>0</u>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

	2013	2012
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>		
<i>Driftsmateriel og inventar</i>		
Kostpris 1. januar 2013	21.092.792	26.242.462
Årets tilgang	1.145.721	60.320
Årets afgang	-3.251.085	-5.209.990
<b>Kostpris 31. december 2013</b>	<b>18.987.428</b>	<b>21.092.792</b>
Afskrivninger 1. januar 2013	-20.501.134	-24.659.691
Afskrivninger på afgang	3.251.085	4.723.170
Årets afskrivninger	-451.804	-564.613
<b>Afskrivninger 31. december 2013</b>	<b>-17.701.853</b>	<b>-20.501.134</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013</b>	<b>1.285.575</b>	<b>591.658</b>
Afskrives over	3-9 år	
<b>6 Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Igangværende arbejder	79.533.000	60.754.000
Acontofaktureret	-77.323.000	-61.513.000
	<b>2.210.000</b>	<b>-759.000</b>
Igangværende arbejder, aktiv	3.991.000	1.195.000
Igangværende arbejder, passiv	-1.781.000	-1.954.000
	<b>2.210.000</b>	<b>-759.000</b>
<b>7 Likvide midler</b>		
Af de likvide midler indestår 3.512 tkr. (2012: 987 tkr.) på sikringskonto.		

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

	Virksom- hedskapital	Overført overskud	I alt
<b>8 Egenkapital</b>			
<b>Egenkapitalopgørelse</b>			
Egenkapital 1. januar 2012	600.000	4.640.214	5.240.214
Overført af årets resultat	0	1.472.617	1.472.617
Egenkapital 1. januar 2013	600.000	6.112.831	6.712.831
Overført af årets resultat	0	3.173.380	3.173.380
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>600.000</b>	<b>9.286.211</b>	<b>9.886.211</b>
		<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Virksomhedskapital</b>			
Virksomhedskapitalen er fordelt således:			
A-aktier i multipla á 500 kr.		1.200	1.200
Virksomhedskapitalen har været uændret i de seneste 5 år.			
<b>9 Hensatte forpligtelser</b>			
Udskudt skat/skatteaktiv:			
Hensat 1. januar		405.765	1.055.230
Årets regulering		-1.156.154	-649.465
<b>Hensat 31. december</b>		<b>-750.389</b>	<b>405.765</b>
<b>10 Anden gæld</b>			
Feriepenge, lønninger m.v.		4.476.726	3.262.318
Anden gæld i øvrigt		1.959.738	2.379.499
		<b>6.436.464</b>	<b>5.641.817</b>

## Årsregnskab 1. januar – 31. december

### Noter

#### 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

##### Sikkerhedsstillelser

I tekniske anlæg og maskiner med en regnskabsmæssig værdi 1.286 tkr. er der udstedt løsørejerpantebrev 5.700 tkr. og virksomhedspant - skadesløsbrev på 6.000 tkr. med pant i immaterielle rettigheder, anlægsaktiver, varebeholdninger, igangværende arbejder samt tilgodehavender fra salg samt ejerpantebrev 1.285 tkr. med pant i køretøjer.

Likvide konti på 3.512 tkr. er stillet til sikkerhed for mellemværende med Fynske Bank, jf. note 7.

##### Garantier

Der er afgivet arbejdsgarantier for i alt 13.816 tkr. Endvidere indestår virksomheden for at indskyde yderligere 4 tkr. vedrørende andre værdipapirer.

#### 12 Nærtstående parter

Entreprenørfirmaet Ollerup A/S' nærtstående parter omfatter følgende:

##### Bestemmende indflydelse og ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejer af selskabskapitalen:

Ollerup Fyn A/S, Assensvej 100, 5771 Stenstrup.

#### 13 Eventualaktiver

Udskudt skatteaktiv, jf. afskrivningslovens § 5D, udgør 22 tkr.

#### 14 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

##### Eventualforpligtelser

Virksomheden er part i et mindre antal tvister, der ikke forventes at ville påvirke virksomhedens økonomiske stilling, ud over hvad der indgår i regnskabet.

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Ollerup Fyn A/S. Som dattervirksomhed hæfter virksomheden ubegrænset og solidarisk med modervirksomheden for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen udgør 0 tkr. pr. 31. december 2013. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at virksomhedens hæftelse udgør et større beløb.