

Bodilsen Totalbyg A/S

Hedelund 30
Glyngøre
7870 Roslev

CVR-nr. 72114612

Årsrapport for 2013

31. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. juni 2014

Morten Stampe
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Hoved- og nøgletal	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Bodilsen Totalbyg A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2013 - 31. december 2013 for Bodilsen Totalbyg A/S.

Årsrapporten aflægges 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 2013 - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glyngøre, den 12. juni 2014

Direktion

Morten Stampe
Direktør

Bestyrelse

Per Starklint
Formand

Kim Ricken Jørgensen

Morten Stampe

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Bodilsen Totalbyg A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bodilsen Totalbyg 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 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.

Bodilsen Totalbyg A/S

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Thisted, den 12. juni 2014

REVISION LIMFJORD

Registreret Revisionsaktieselskab

Herluf Fisker

Registreret revisor

Bodilsen Totalbyg A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Bodilsen Totalbyg A/S Hedelund 30 Glyngøre 7870 Roslev
Telefon	97 73 19 00
Telefax	97 73 20 81
CVR-nr.	72114612
Stiftelsesdato	1. januar 1983
Regnskabsår	1. januar 2013 - 31. december 2013
Bestyrelse	Per Starklint, Formand Kim Ricken Jørgensen Morten Stampe
Direktion	Morten Stampe, Direktør
Revisor	REVISION LIMFJORD Registreret Revisionsaktieselskab Bødkervej 12 7700 Thisted CVR-nr.: 28839200

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets aktiviteter er hoved- og totalentrepriser indenfor entreprenørbranchen.

Usædvanlige forhold

Ingen

Valuta- og renterisici

Der indgås ikke spekulative valutadispositioner.

Selskabet har ikke rentebærende nettogæld.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende henset til markedsvilkårene.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabet har en tilfredsstillende ordrebeholdning og forventer dermed større aktivitet og en forbedret indtjening i 2014.

Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:

Hovedtal er i tusinder.

	2013	2012	2011	2010	2009
Hovedtal					
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	46.990	29.497	20.492	27.107	34.548
Resultat af primær drift	2.794	2.001	-10.600	-2.200	-235
Årets resultat	1.614	330	-8.907	-1.226	747
Balance:					
Aktiver i alt	38.824	33.727	33.019	30.119	35.086
Egenkapital i alt	6.876	5.262	2.131	11.038	12.664
Nøgletal:					
Likviditetsgrad I	1,09	1,01	0,91	1,7	1,51
Soliditetsgrad (%)	17,71	15,60	6,46	36,65	36,09

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Bodilsen Totalbyg A/S for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C .

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om 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 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 fordele 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter fra entreprisekontrakter indregnes som omsætning i takt med at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året til produktion samt forventet tab på igangværende entreprisekontrakter.

Anvendt regnskabspraksis

Produktionsomkostninger består blandt andet af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager samt af- og nedskrivninger mv.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider:

	Brugstid
Produktionsanlæg og maskiner	5-7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende entreprisetrakter måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien opgøres på grundlag af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på kontrakten uanset den faktisk udførte andel.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Omkostninger i forbindelse med salg- og tilbudsarbejde til opnåelse af kontrakter indregnes som en omkostning i resultatopgørelsen under salgskomkostninger i det regnskabsår, hvori de afholdes.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer m.v. Hensatte forpligtelser indregnes, når virksomheden på balancedagen har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse vil medføre et forbrug af virksomhedens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser, som forventes indfriet senere end et år fra balancedagen, måles til nutidsværdien af de forventede betalinger. Andre hensatte forpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelsen

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

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Forklaring af nøgletal

Likviditetsgrad I	=	$\frac{\text{Omsætningsaktiver i alt}}{\text{Kortfristede forpligtelser}}$
Egenkapitalandel (soliditet) (%)	=	$\frac{\text{Egenkapital i alt} \times 100}{\text{Passiver i alt}}$

Bodilsen Totalbyg A/S

Resultatopgørelse

	Note	2013	2012
Bruttofortjeneste/-tab		46.990.076	29.496.862
Personaleomkostninger	1	-42.612.240	-26.698.710
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-1.583.500	-796.815
Driftsresultat		2.794.336	2.001.337
Finansielle indtægter	2	365.386	359.374
Finansielle omkostninger	3	-1.124.181	-1.901.306
Resultat før skat		2.035.541	459.405
Skat af årets resultat	4	-421.510	-129.172
Årets resultat		1.614.031	330.233
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.614.031	330.233
		1.614.031	330.233

Balance 31. december 2013

	Note	2013	2012
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner	5	1.580.948	2.123.860
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	3.249.362	3.094.971
Materielle anlægsaktiver		4.830.310	5.218.831
Andre værdipapirer og kapitalandele	7	26.500	25.500
Finansielle anlægsaktiver		26.500	25.500
Anlægsaktiver		4.856.810	5.244.331
Råvarer og hjælpematerialer		553.689	627.244
Varebeholdninger	8	553.689	627.244
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.682.936	18.799.777
Igangværende arbejder for fremmed regning	9	1.327.709	3.219.927
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	10	8.687.500	0
Tilgodehavende selskabsskat		0	185.380
Andre tilgodehavender		362.057	296.001
Udskudte skatteaktiver		0	28.679
Tilgodehavender		26.060.202	22.529.764
Likvide beholdninger		7.352.930	5.325.960
Omsætningsaktiver		33.966.821	28.482.968
Aktiver		38.823.631	33.727.299

Bodilsen Totalbyg A/S**Balance 31. december 2013**

	Note	2013	2012
Passiver			
Virksomhedskapital		1.100.000	1.100.000
Overkurs ved emission		0	2.700.000
Overført resultat		5.775.711	1.461.680
Egenkapital	11	6.875.711	5.261.680
Hensættelser til udskudt skat	12	392.831	0
Andre hensatte forpligtelser	13	325.000	275.000
Hensatte forpligtelser		717.831	275.000
Acontofaktureringer på igangværende arbejder, udover aktiveret del	9	13.171.298	8.256.833
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.316.952	16.719.309
Anden gæld		3.741.839	3.214.477
Kortfristede gældsforpligtelser		31.230.089	28.190.619
Gældsforpligtelser		31.230.089	28.190.619
Passiver		38.823.631	33.727.299
Nærtstående parter	14		
Eventualforpligtelser	15		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	16		

Pengestrømsopgørelse

	2013	2012
Årets resultat	1.614.031	330.233
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.667.648	1.637.160
Regulering af avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-858.717	-1.245.118
Regulering af renteindtægter og lignende indtægter	-365.386	-359.374
Regulering af renteudgifter og lignende udgifter	1.124.181	1.901.306
Regulering af skat af årets resultat	421.510	129.172
Ændring i varebeholdninger	73.555	1.915.152
Ændring i tilgodehavender	-3.744.496	-2.404.157
Ændring i leverandørgæld mv.	3.039.470	10.857.597
Andre ændringer i driftskapital	50.000	30.000
Pengestrøm fra drift før finansielle poster	3.021.796	12.791.971
Renteindbetalinger og lignende	365.386	359.374
Renteudbetalinger og lignende	-1.124.181	-1.901.306
Pengestrømme fra ordinær drift	2.263.001	11.250.039
Betalt selskabsskat	185.380	166.401
Pengestrøm fra driftsaktivitet	2.448.381	11.416.440
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.739.411	-2.092.089
Salg af materielle anlægsaktiver	1.319.000	1.732.210
Køb af finansielle anlægsaktiver mv.	-1.000	0
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-421.411	-359.879
Afdrag på langfristede gældsforpligtelser	0	2.800.000
Modtaget tilbagebetaling af gæld fra tilknyttet virksomh	0	4.761.778
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	0	7.561.778
Ændringer i likvider	2.026.970	18.618.339
Likvider, primo	5.325.960	-13.292.379
Likvider, ultimo	7.352.930	5.325.960

Noter

	2013	2012
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	22.604.163	22.006.602
Pensioner	2.299.092	2.189.416
Omkostninger til social sikring	201.567	214.856
Andre personaleomkostninger	1.197.151	1.476.356
	26.301.973	25.887.230
Reg. af løn, der indgår i igangværende arbejder	16.310.267	811.480
	42.612.240	26.698.710
Gennemsnitligt antal beskæftigede	67	67
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	81.056
Andre finansielle indtægter	365.386	278.318
	365.386	359.374
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.124.181	1.901.306
	1.124.181	1.901.306
4. Skat af årets resultat		
Regulering udskudt skat	421.510	129.172
	421.510	129.172
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris primo	5.758.993	6.143.914
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	662.911	652.079
Afgang i årets løb	-1.320.119	-1.037.000
Kostpris ultimo	5.101.785	5.758.993
Af- og nedskrivninger primo	-3.635.133	-3.715.733
Årets afskrivninger	-745.540	-838.047
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	859.836	918.647
Af- og nedskrivninger ultimo	-3.520.837	-3.635.133
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.580.948	2.123.860

Noter

	2013	2012
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	10.779.294	10.619.284
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.076.500	1.440.010
Afgang i årets løb	-648.000	-1.280.000
Kostpris ultimo	11.207.794	10.779.294
Af- og nedskrivninger primo	-7.684.324	-7.796.471
Årets afskrivninger	-922.108	-799.113
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	648.000	911.261
Af- og nedskrivninger ultimo	-7.958.432	-7.684.323
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.249.362	3.094.971
7. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris primo	25.500	25.500
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.000	0
Kostpris ultimo	26.500	25.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo	26.500	25.500
8. Varebeholdninger		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Råvarer og hjælpematerialer	553.689	627.244
Varebeholdninger i alt	553.689	627.244
9. Acontofaktureringer på igangværende arbejder, udover aktiveret del		
Salgsværdi af udført arbejde	77.084.255	104.758.190
Acontofaktureringer på igangværende arbejder	-88.927.844	-109.795.096
Nettoværdi af igangværende arbejder	-11.843.589	-5.036.906
Acontofaktureringer inden for aktiveret del udgør	12.420.687	6.126.927
<i>Igangværende arbejder er klassificeret således i balancen:</i>		
Nettotilgodehavender	1.327.709	3.219.927
Nettoforpligtelser	-13.171.298	-8.256.833
	-11.843.589	-5.036.906

Noter

2013

2012

10. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Udgør tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser i forbindelse med almindelig samhandel.

11. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overskurs ved emmission	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	1.100.000	2.700.000	1.461.680	5.261.680
Forslag til årets resultatdisponering			1.614.031	1.614.031
Overført til resultat		-2.700.000	2.700.000	0
	1.100.000	0	5.775.711	6.875.711

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2013	2012			
Saldo primo	1.100.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Korrektion primo			0	0	0
Årets tilgang	0	100.000	0	0	0
Årets afgang			0	0	0
Andre reguleringer			0	0	0
Saldo ultimo	1.100.000	1.100.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000

12. Hensættelser til udskudt skat

Regulering udskudt skat		392.831	0
Saldo ultimo		392.831	0

13. Andre hensatte forpligtelser

Garantiforpligtelser		275.000	245.000
Årets regulering garantiforpligtelser		50.000	30.000
Saldo ultimo		325.000	275.000

14. Nærtstående parter

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Morten Stampe Holding ApS
Hedelund 30, Glyngøre
7870 Roslev

Der udarbejdes et koncernregnskab for Morten Stampe Holding ApS, hvori selskabet indgår.

15. Eventualforpligtelser

Stillede arbejdsgarantier andrager kr. 56.089.471.

Der verserer en voldgiftssag mod en bygherre. Det er ledelsens opfattelse, at sagen ikke vil resultere i yderligere omkostninger, end der er indregnet i balancen.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører

Noter

2013

2012

sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Morten Stampe Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

Lejeaftaler

Selskabet har indgået lejeaftaler med en gennemsnitlig årlig leje på t.kr. 2.034. Lejeaftalerne kan opsiges med 3 måneders varsel.

16. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for mellemværende med Jyske Bank A/S er deponeret følgende:

Virksomhedspant på tkr. 25.000 med pant i goodwill, driftsinventar og driftsmateriel, tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser, motorkøretøjer, varelager og driftsmidler og andre hjælpemidler. Regnskabsmæssig værdi tkr. 29.781.

Virksomhedspantet ligger endvidere til sikkerhed for Tryg Garantiforsikring A/S

Ejerpantebrev på tkr. 2.100 med pant i diverse biler. Regnskabsmæssig værdi tkr. 1.218.

Ovennævnte sikkerheder ligger endvidere til sikkerhed for Jyske Bank A/S' mellemværende med Morten Stampe Holding ApS, Magnus Invest ApS, Magnus Invest Sejlhusene ApS, Woodmate A/S, Jante Development ApS samt PTH Gruppen ApS.