


KOPI ERHVERVS- OG SELSKABSSTYRELSEN

Salling Entreprise A/S
Frammerslevvej 15, Oddense
7860 Spøttrup

Årsrapport
1. oktober 2011 til 30. september 2012

CVR. nr. 27983952

Godkendt på selskabets generalforsamling, den ^{22/2} 2013



John Møller-Pedersen
Dirigent

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance, aktiver	9
Balance, passiver	10
Noter	11
Eventualposter og forpligtelser mv.	12

Selskab	Salling Entreprise A/S Frammerslevvej 15, Oddense 7860 Spøttrup CVR. nr.: 27983952 Telefon: 97581084
Hovedaktivitet	Selskabets hovedaktivitet er salg for, og gennemførelse af entrepriser ved brug af et etableret netværk af lokale underentreprenører, og de associerede selskaber. Opgaver udføres såvel i fag- som hovedentrepriser
Direktion	John Møller-Pedersen
Bestyrelse	Henrik Pedersen Hans Bak Ibsen Jens Bak Ibsen John Møller-Pedersen
Ejerforhold	Ifølge årsregnskabsloven skal følgende selskabsdeltagere oplyses: Henrik Pedersen Holding ApS, 7860 Spøttrup HJ Invest Holding ApS, 7860 Spøttrup JMP Holding Skive ApS, 7800 Skive
Pengeinstitut	Spar Nord
Revisor	Dansk Revision Skive Registreret revisionsaktieselskab

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2011/12 for Salling Entreprise 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, passiver, finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 til 30. september 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Spøttrup, den 4. februar 2013

Direktionen:

John Møller-Pedersen

Bestyrelsen:



Henrik Pedersen



Hans Bak Ibsen



Jens Bak Ibsen



John Møller-Pedersen

Til kapitalejerne i Salling Entreprise A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Salling Entreprise A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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, 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 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 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skive, den 4. februar 2013

Dansk Revision Skive

Registreret revisionsaktieselskab



Palle Christensen

Revisor, cand. merc. aud.

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

Indtægtskriterier

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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå selskabet.

Skatter, herunder udskudt skat

I skat af årets resultat er indregnet regulering af udskudt skat samt skat af selskabets skattepligtige indkomst for året.

Selskabets skattepligtige indkomst er fremkommet ved at korrigere det regnskabsmæssige resultat for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster. Skat er beregnet heraf med en anvendt skatteprocent på 25.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Nyanskaffelser med en kostpris under DKK 12.300 indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 10 år

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til indre værdi i henhold til seneste aflagte årsrapport.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af 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 salgspris inkl. acontoavance (produktionsprincippet).

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles amortiseret kostpris, der tilnærmelsesvis svarer til pålydende værdi.

Resultatopgørelse

2011/12
DKK

2010/11
DKK

Perioden 1. oktober 2011 - 30. september 2012

	Bruttofortjeneste	928.864	2.971.920
1	Løn, gager og personaleomkostninger	-860.384	-1.555.320
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-31.250	0
	Resultat før finansielle poster	37.230	1.416.600
	Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	628.635	644.231
	Finansielle indtægter	15.658	18.545
	Finansielle omkostninger	-14.674	-61.856
	Resultat før skat	666.849	2.017.520
2	Skat af årets resultat	-13.996	-352.000
	Årets resultat	652.853	1.665.520

Resultatdisponering

Selskabets resultater foreslås disponeret således:

	Overført resultat, primo	245.026	1.023.737
	Årets resultat	652.853	1.665.520
	Til disposition	897.879	2.689.257
	Årets bevægelser på datterselskabsreserver	945.769	644.231
	Udlodning af udbytte	0	1.800.000
	Udlodning i datterselskaber	-1.590.000	0
	Overført resultat	1.542.110	245.026
	Resultatdisponering i alt	897.879	2.689.257

Balance

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Aktiver pr. 30. september 2012		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	218.750	0
Materielle anlægsaktiver i alt	218.750	0
3 Kapitalandele i associerede virksomheder	382.866	1.344.231
Finansielle anlægsaktiver i alt	382.866	1.344.231
Anlægsaktiver i alt	601.616	1.344.231
Råvarer og hjælpematerialer	345.994	344.818
Forudbetaling for varer	31.380	15.000
Varebeholdninger i alt	377.374	359.818
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.463.800	613.458
Igangværende arbejder for fremmed regning	130.000	2.204.925
Andre tilgodehavender	158.200	331.080
Periodeafgrænsningsposter	45.000	30.000
Tilgodehavender i alt	1.797.000	3.179.463
Likvide beholdninger	1.365.566	1.917.658
Omsætningsaktiver i alt	3.539.940	5.456.939
Aktiver i alt	4.141.556	6.801.170

Balance

	2011/12 DKK	2010/11 DKK
Passiver pr. 30. september 2012		
4 Virksomhedskapital	500.000	500.000
Overkurs ved emission	10.000	10.000
5 Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi	0	644.231
Forslag til udbytte	0	1.800.000
Overført resultat	1.542.110	245.026
Egenkapital i alt	2.052.110	3.199.257
Hensættelser til udskudt skat	170.000	352.000
Hensatte forpligtelser i alt	170.000	352.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.437.289	2.663.272
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	479.825	586.641
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	2.332	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.919.446	3.249.913
Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	2.089.446	3.601.913
Passiver i alt	4.141.556	6.801.170

2011/12
DKK

2010/11
DKK

1 Løn, gager og personaleomkostninger

Løn, gager og personaleomkostninger	747.591	1.361.331
Andre omkostninger til social sikring	112.793	193.989
Løn, gager og personaleomkostninger i alt	860.384	1.555.320

2 Skat af årets resultat

Selskabsskat af skattepligtig indkomst	194.300	0
Regulering af tidligere års skat	1.696	0
Regulering af udskudt skat	-182.000	352.000
Skat af årets resultat i alt	13.996	352.000

3 Kapitalandele i associerede virksomheder

Samlet anskaffelsessum primo	700.000	600.000
Tilgang	0	100.000
Samlet anskaffelsessum	700.000	700.000
Værdireguleringer, primo	644.231	0
Årets resultatandele før skat	628.635	644.231
Udloddet udbytte	-1.590.000	0
Samlet værdiregulering	-317.134	644.231
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	382.866	1.344.231

Kapitalandele i associerede virksomheder består af en ejerandel i Baldersvej ApS på 50% og Byggefirmaet TGP-SEAS ApS på 50%

4 Virksomhedskapital

Virksomhedskapital, primo	500.000	500.000
Virksomhedskapital i alt	500.000	500.000

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf.

5 Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi

Datterselskabsreserve, primo	644.231	0
Årets ændring i datterselskabsreserver	945.769	644.231
Udloddet udbytte	-1.590.000	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi i alt	0	644.231

Eventualaktiver

Der er fra leverandører modtaget arbejds- og betalingsgarantier.

Eventualforpligtelser

Der er afgivet arbejds- og betalingsgarantier til en værdi af DKK 1.726.816.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.