

Årsrapport for 2012

12. regnskabsår

Pedersen-EL A/S

Lunavej 2
4700 Næstved

CVR-nr. 26 09 19 93

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2013.

Dirigent: _____
John Folman Skovby

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Pedersen-EL 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 15. maj 2013.

Direktion

John Folman Rømer Skovby

Bestyrelse

Birk Heino Rommelhoff

Charlotte Stub Rømer Skovby

John Folman Rømer Skovby

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Pedersen-EL A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Pedersen-EL A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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, 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på, at selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen og er omfattet af selskabslovens § 119. Ledelsen har overfor os oplyst, at man fremadrettet forventer positiv drift, således at selskabskapitalen kan reetableres over en årrække.

Uden at modificere vores konklusion, skal vi oplyse, at regnskabet er aflagt som going concern, idet selskabets bankforbindelse har givet tilsagn om fortsat kreditgivning, såfremt selskabet fremadrettet udviser positiv indtjening, hvilket efter ledelsens opfattelse vil kunne efterleves.

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.

Greve, den 15. maj 2013

Steen Fugmann
Godkendt Revisionsanpartsselskab

Steen Fugmann
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Pedersen-EL A/S Lunavej 2 4700 Næstved
	CVR-nr.: 26 09 19 93 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Birk Heino Rommelhoff Charlotte Stub Rømer Skovby John Folman Rømer Skovby
Direktion	John Folman Rømer Skovby
Revisor	Steen Fugmann Godkendt Revisionsanpartsselskab Håndværkervænget 23 G 2670 Greve
Pengeinstitut	Jyske Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter udførelse af elinstallationsarbejder samt dertil knyttede aktiviteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er realiseret en omsætningsfremgang i året 2012 på 17% i forhold til 2011, hvilket har resulteret i et positivt netresultat på DKK 45.769.

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede op til forventningerne og anses således for tilfredsstillende under de gældende markedsvilkår, idet de tiltag der er gennemført i 2012 for at øge selskabets indtjening, har haft den forventede virkning.

Årets resultat DKK 45.769 foreslås disponeret som anført i resultatopgørelsen.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

På en ekstraordinær generalforsamling er det i maj 2013 besluttet at gennemføre en kapitaludvidelse på DKK 1,0 mio. Moderselskabet Rømer-Skovby Holding ApS står for kapitaludvidelsen og formalia er afsluttet.

Aftalen med selskabets bankforbindelse omkring kreditfaciliteter er på plads.

Selskabet har besluttet at styrke selskabets bestyrelse, hvorfor det anbefales til generalforsamlingen at vælge Frank Petersen til bestyrelsesformand.

Den forventede udvikling

Den positive udvikling fra 2012 ser ud til at fortsætte. Selskabets ledelse arbejder fortsat med en række tiltag for at øge indtjeningen, hvorfor der forventes øget indtjening i 2013.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Pedersen-EL A/S for 2012 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme 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 gevinster, 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Salgsværdien af det i året udførte arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, udbytte fra børsnoterede aktier, kursgevinster på obligationer og aktier, rentegodtgørelse under acontoskatteordningen samt positive valutakursdifferencer vedrørende transaktioner i fremmed valuta. Realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen. Ikke-realiserede valutakursdifferencer opgøres som forskellen mellem transaktionsdagens kurs og balancedagens kurs.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25.

BALANCEN

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
		kr.	tkr.
Bruttofortjeneste		5.656.129	4.752
Personaleomkostninger	1	5.268.832	5.063
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		162.935	181
Nedskrivninger af omsætningsaktiver		9.088	4
Ordinært resultat før finansielle poster		215.274	-496
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		108.373	74
Andre finansielle indtægter		10	0
Andre finansielle omkostninger		262.205	307
Ordinært resultat før skat		61.452	-729
Skat af ordinært resultat		15.683	-213
Årets resultat		45.769	-516
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-1.097.990	-582
Årets resultat		45.769	-516
Til disposition		-1.052.221	-1.098
Overført til næste år		-1.052.221	-1.098
Disponeret i alt		-1.052.221	-1.098

Balance 31. december

	Note	2012 kr.	2011 tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		326.609	450
Materielle anlægsaktiver i alt	2	326.609	450
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		154.519	155
Finansielle anlægsaktiver i alt		154.519	155
Anlægsaktiver i alt		481.128	605
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		1.161.193	1.105
Varebeholdninger i alt		1.161.193	1.105
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.016.677	2.027
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.128.868	534
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.475.855	1.083
Andre tilgodehavender		34.954	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		324.180	340
Periodeafgrænsningsposter		79.996	137
Tilgodehavender i alt		5.060.530	4.121
Likvide beholdninger		9.616	7
Omsætningsaktiver i alt		6.231.339	5.233
Aktiver i alt		6.712.467	5.838

Balance 31. december

	Note	<u>2012</u>	<u>2011</u>
		kr.	tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		500.000	500
Overført resultat		-1.052.221	-1.098
Egenkapital i alt	3	<u>-552.221</u>	<u>-598</u>
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.176.335	1.298
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	<u>2.176.335</u>	<u>1.298</u>
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		4.199.867	3.859
Anden gæld		888.486	1.279
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>5.088.353</u>	<u>5.138</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>7.264.688</u>	<u>6.436</u>
Passiver i alt		<u>6.712.467</u>	<u>5.838</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualposter m.v.	6		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2012	2011	
		kr.	tkr.	
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	4.640.514	4.398	
	Pensionsforpligtelse til øvrige ansatte	503.404	545	
	Andre udgifter til social sikring	124.914	120	
	Personaleomkostninger i alt	5.268.832	5.063	
2	Materielle anlægsaktiver		Andre anl., driftsmatr. og inventar	
			kr.	
	Kostpris primo		2.643.779	
	Tilgang i årets løb		39.198	
	Kostpris ultimo		2.682.977	
	Af- og nedskrivninger, primo		2.193.375	
	Årets af- og nedskrivninger		162.993	
	Af- og nedskrivninger, ultimo		2.356.368	
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo		326.609	
3	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	500.000	-1.097.990	-597.990
	Årets resultat	0	45.769	45.769
	Saldo ultimo	500.000	-1.052.221	-552.221

Selskabskapitalen er sammensat af 500 aktier á DKK 1.000

4 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut m.v. er der virksomhedspant på DKK 3,0 mio. omfattende varedebitorer, igangv. arb, varelager samt driftsmidler og inventar.

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået leasingforpligtelser på DKK 265.655.