

PAHN-BETON HELSINGE A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/05/2013

Niels Aamann

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	PAHN-BETON HELSINGE A/S Ammendrupvej 20 3200 Helsingø Telefonnummer: 48794877 CVR-nr: 27169694 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Danske Bank A/S 3200 Helsingø DK Danmark
Revisor	REVISIONSFIRMAET MOGENS JOHANSEN Mølløvænget 6 3400 Hillerød DK Danmark CVR-nr: 25926455 P-enhed: 1001590309

Ledespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for PAHN-BETON HELSINGE A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 07/05/2013

Direktion

Niels Honore Aamann

Bestyrelse

Niels Honore Aamann

Vivi Aamann

Jan Roed

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionærerne i PAHN-BETON HELSINGE A/S

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for PAHN-BETON HELSINGE A/S for regnskabsåret 1. januar - 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 væsentlige fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Forbehold

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012, samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, 09/05/2013

Registreret revisor
REVISIONSFIRMAET MOGENS JOHANSEN

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt:

Årsrapporten for PAHN-BETON HELSINGE A/S for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelse

Fakturerede arbejder:

Entreprisekontrakter indtægtsføres i takt med udfakturering.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter omfatter renteindtægter og udbytter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat:

Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmidler opgøres til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger på basis af aktivernes forventede levetid.

Kontormaskiner	3-5 år.
Biler (brugte)	3-5 år.
Materiel	5 år.

Aktiver til anskaffelsessum på under kr. 12.300 pr. enhed udgiftsføres i anskaffelsesåret. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af driftsmidler indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdipapirer:

Værdipapirer under omsætningsaktiver optages til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udskudt skat/skatteaktiv:

Udskudt skat/skatteaktiv skyldes midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af anlægsaktiver samt skattemæssigt underskud til fremførsel.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning		8.730.938	12.295.000
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-4.461.783	-6.971.000
Andre eksterne omkostninger		-891.732	-911.000
Bruttoresultat		3.377.423	4.413.000
Personaleomkostninger	1	-3.598.423	-3.611.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		5.000	1.000
Resultat af ordinær primær drift		-216.000	803.000
Andre finansielle indtægter		76.028	54.000
Øvrige finansielle omkostninger		-38.572	-50.000
Ordinært resultat før skat		-178.544	807.000
Ekstraordinært resultat før skat		-178.544	
Skat af årets resultat		47.372	-203.000
Årets resultat		-131.172	604.000
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		3.200.000	1.050.000
Foreslået ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen			2.145.000
Overført fra (til) dispositionsfond		-3.613.674	-6.205.000
Overført resultat		282.502	3.614.000
I alt		-131.172	604.000

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		905.048	4.180.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		194.674	170.000
Andre tilgodehavender		97.487	54.000
Tilgodehavender i alt		1.197.209	4.404.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		638.159	579.000
Værdipapirer og kapitalandele i alt		638.159	579.000
Likvide beholdninger		2.635.686	1.875.000
Omsætningsaktiver i alt		4.471.054	6.858.000
AKTIVER I ALT		4.471.054	6.858.000

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Overført resultat		282.502	3.614.000
Forslag til udbytte		3.200.000	1.050.000
Egenkapital i alt	2	3.982.502	5.164.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.418	698.000
Anden gæld		465.134	996.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		488.552	1.694.000
Gældsforpligtelser i alt		488.552	1.694.000
PASSIVER I ALT		4.471.054	6.858.000

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	2996595	3011000
Pensionsbidrag	491163	500000
Andre omkostninger til social sikring	110665	100000
	<u>3598423</u>	<u>3611000</u>
Gage og pension, direktion	825000	825000
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>7</u>	<u>8</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500000	0	3613674	1050000	5163674
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-1050000	-1050000
Årets resultat	0	0	-3331172	3200000	-131172
Egenkapital ultimo	<u>500000</u>	<u>0</u>	<u>282502</u>	<u>3200000</u>	<u>3982502</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualposter m.v.

Selskabet har garantiforpligtelser for igangværende og afsluttede arbejder samt leverandører for kr. 2.102.867.

Garantierne er stillet af Tryg Garantiforsikrings A/S.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Aamann Holding 2008 ApS
GI Holtetoften 1
2840 Holte