

MURER- OG TØMRERFIRMAET T. OG H. PEDERSEN HOLDING ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/07/2012

Henning F. Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæring | 5 |
|---|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Virksomhedsoplysninger

| | |
|------------------------|---|
| Virksomheden | MURER- OG TØMRERFIRMAET T. OG H. PEDERSEN HOLDING ApS Kastrupvej 36 4760 Vordingborg Telefonnummer: 55372091 CVR-nr: 25470397 Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012 |
| Bankforbindelse | Nordea Bank A/S Algade 78 A 4760 Vordingborg |
| Revisor | ØERNES REVISION REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB P-enhed: 1002907858 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/12 for Murer- & Tømrerfirmaet T. & H. Pedersen Holding ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 04/07/2012

Direktion

Torben Frølich Pedersen

Henning Frølich Pedersen

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i MURER- OG TØMRERFIRMAET T. OG H. PEDERSEN HOLDING ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MURER- OG TØMRERFIRMAET T. OG H. PEDERSEN HOLDING ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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 handlinger 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vordingborg, 04/07/2012

Henning Olsen
Registreret revisor, Medlem af FSR - danske revisorer
Ørenes Revision, Registreret revisionsaktieselskab

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Murer- & Tømrerfirmaet T. & H. Pedersen Holding ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes herudfra 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, der forfalder ved udløb.

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.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel scrapværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid der udgør 3 - 5 år.

Småanskaffelser under kr. 12.300 samt aktiver med en levetid på under 3 år fradrages straks i resultatopgørelsen.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder værdiansættes i moderselskabets årsregnskab efter den indre værdis metode.

I moderselskabets resultatopgørelse medregnes andel af de tilknyttede virksomheders resultat under posten "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

I moderselskabets balance medregnes under posten "Kapitalandele i tilknyttede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af de tilknyttede virksomheders regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab. Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til kr. 0 og et eventuelt tilgodehavende hos disse nedskrives med moderselskabets andel af den negativ indre værdi. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, anføres det resterende beløb under hensættelser.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges i moderselskabet via overskudsdisponering til en "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt tillige med en generel erfaringsbaseret nedskrivning.

Udbytte:

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udskudt skat:

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af gældende skattelovgivning og skattesatser, p.t. 25%.

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Selskabsskat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Årets skat afsættes efter gældende skattelovgivning med den på balancedagen gældende skatteprocent, p.t. 25%.

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.

Selskabet er omfattet af a/contoskatteordningen og finansieringstillæg/godtgørelse betragtes som en finansiel post og medtages ved slutopgørelsen fra skattemyndighederne.

Sambeskatning:

Selskabet er sambeskattet med Murer- & Tømrerfirmaet T. & H. Pedersen ApS. Sambeskatningsindkomsten er opgjort og den beregnede skat heraf er afsat under skyldig selskabsskat.

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

| | Note | 2011/12 kr. | 2010/11 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 23.186 | 28.882 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -13.285 | -12.120 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 9.901 | 16.762 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | 41.763 | 15.080 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.072 | 10.322 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -8.060 | -14.350 |
| Ordinært resultat før skat | | 44.676 | 27.814 |
| Ekstraordinært resultat før skat | | 44.676 | 27.814 |
| Skat af årets resultat | 1 | -2.332 | -457 |
| Årets resultat | | 42.344 | 27.357 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | 400.000 | 96.600 |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | | 41.763 | 15.080 |
| Overført resultat | | -399.419 | -84.323 |
| I alt | | 42.344 | 27.357 |

Balance 30. juni 2012

Aktiver

| | Note | 2011/12 kr. | 2010/11 kr. |
|--|----------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 50.760 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 0 | 50.760 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 194.902 | 233.139 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 2 | 194.902 | 233.139 |
| Anlægsaktiver i alt | | 194.902 | 283.899 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 13.650 | 34.175 |
| Tilgodehavende skat | | 0 | 2.477 |
| Andre tilgodehavender | | 2.325 | 500 |
| Tilgodehavender i alt | | 15.975 | 37.122 |
| Likvide beholdninger | | 487.580 | 539.755 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 503.555 | 576.877 |
| AKTIVER I ALT | | 698.457 | 860.776 |

Balance 30. juni 2012

Passiver

| | Note | 2011/12 kr. | 2010/11 kr. |
|---|----------|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) | 3 | 125.000 | 125.000 |
| Andre reserver | | 0 | 33.139 |
| Overført resultat | | 35.299 | 359.816 |
| Forslag til udbytte | | 400.000 | 96.600 |
| Egenkapital i alt | 4 | 560.299 | 614.555 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 2.150 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 0 | 2.150 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 112.439 | 218.554 |
| Skyldig selskabsskat | | 13.650 | 4.992 |
| Anden gæld | | 12.069 | 20.525 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 138.158 | 244.071 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 138.158 | 246.221 |
| PASSIVER I ALT | | 698.457 | 860.776 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2011/12 | 2010/11 |
|--|----------------|----------------|
| | kr. | t.kr. |
| Aktuel skat | -1.075 | 1.150 |
| Ændring af udskudt skat | 2.447 | 2.016 |
| Regulering vedrørende tidligere år | -115 | 0 |
| Refusion af skatteværdi af underskud fra datterselskab | 1.075 | -2.709 |
| | <u>2.332</u> | <u>457</u> |

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. |
|--|---|
| Kostpris primo | 200.000 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | 200.000 |
| Nettoopskrivninger primo | 33.139 |
| Andel i årets resultat | 41.763 |
| Udloddet udbytte | -80.000 |
| Nettoopskrivninger ultimo | -5.098 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 194.902 |
| Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill | 0 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|---|------------------|--------------------|---------------------------|
| Murer- & Tømrerfirmaet T. & H. Pedersen ApS, Vordingborg | 100 % | 200.000 | 41.763 |
| | | | |
| | | | |

3. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 250 kapitalandele a 500 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

| | kr. |
|---|----------------|
| Ændringer i selskabskapitalen de seneste fem regnskabsår, ingen | 0 |
| Anpartskapital 30.06.2012. | 125.000 |
| Tilgang kapitaludvidelse | 0 |
| Anpartskapital ultimo | 125.000 |

4. Egenkapital i alt

| | Virksomheds-kapital | Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode | Overført resultat | Foreslået udbytte | Ialt |
|------------------------------|----------------------------|---|------------------------------|------------------------------|----------------|
| | kr. | kr. | kr. | kr. | kr. |
| Saldo primo | 125.000 | 33.139 | 359.816 | 96.600 | 614.555 |
| Udloddet ordinært udbytte | | 0 | 0 | -96.600 | -96.600 |
| Korrektion ultimo | | -74.902 | 74.902 | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 41.763 | -399.419 | 400.000 | 42.344 |
| Egenkapital ultimo | 125.000 | 0 | 35.299 | 400.000 | 560.299 |

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 20. jul 2012.