



P Rasmussen + Sønner A/S

CVR-nr. 15 68 34 49

Årsrapport

1. maj - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. maj 2014.

Kristian Skriver Laustsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. maj - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj - 31. december 2013 for P Rasmussen + Sønner A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 28. maj 2014

Direktion




Kristian Skriver Laustsen

Bestyrelse



Erik Igermann Jørgensen
formand



Tonny Kruse



Jan Engmark



Arge Nørregaard Rasmussen



René Herse



Thomas Gyldenløve Boysen
medarbejdervalgt



Benny Thidex
medarbejdervalgt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i P Rasmussen + Sønner A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for P Rasmussen + Sønner A/S for regnskabsåret 1. maj - 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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. maj - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

København, den 28. maj 2014

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer

Mogens Stiefler-Petersen
statsautoriseret revisor



Michael Markussen
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

P Rasmussen + Sønner A/S
Buddingevej 85
2800 Kongens Lyngby

CVR-nr.: 15 68 34 49
Stiftet: 1. november 1991
Hjemsted: Kogens Lyngby
Regnskabsår: 1. maj - 31. december

Bestyrelse

Erik Ingemann Jørgensen, formand
Tonny Kruse
Jan Engmark
Inge Nørregaard Rasmussen
René Herse
Thomas Gyldenløve Boysen, medarbejdervalgt
Benny Thidex, medarbejdervalgt

Direktion

Kristian Skriver Laustsen

Revision

BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer, Lersø Parkalle 112, 2100
København Ø

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter består af at drive entreprenørvirksomhed i form af gulvbelægning mv.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold, der har kunnet have indflydelse på årsregnskabet.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Det vurderes, at der ikke knytter sig særlige usikkerheder til indregning og måling af regnskabslementerne i årsregnskabet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har omlagt regnskabsåret, således at det fremadrettet følger kalenderåret. Omlægningsperioden omfatter perioden 1. maj 2013 - 31. december 2013, således at indeværende regnskabsår kun omfatter 8 måneder mod sammenligningstallenes 12 måneder.

Årets bruttofortjeneste udgør 7.230 t.kr. (8 måneder) mod 6.501 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 288 t.kr. (8 måneder) mod -2.148 t.kr. sidste år. Resultatet er i overensstemmelse med det forventede.

Ledelsen forventer et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning har selskabet afgivet virksomhedspantet med 4.500 t.kr. i blandt andet driftsmidler, varebeholdninger og debitorer til sikkerhed for selskabets nye bankengagement.

Herudover er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Selskabet er efter regnskabsårets udløb blevet solgt til Burcharth Gulventreprise A/S. I denne forbindelse er der skiftet bestyrelse og direktion.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for P Rasmussen + Sønner A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta og som ikke anses for at være investeringsaktiver måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter 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 vil tilgå selskabet.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Handelsvirksomhederne indregner vareforbrug og de producerende virksomheder produktionsomkostninger svarende til årets omsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Under produktionsomkostninger indregnes tillige forskningsomkostninger, udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for aktivering, samt afskrivning på aktiverede udviklingsomkostninger.

Endvidere indregnes nedskrivning i forbindelse med forventede tab på entreprisekontrakter.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af koncernen, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 10 år
---	-----------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsevnen af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen. Desuden indeholder posten omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

Nettorealisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationsevnen fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsevnen med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital - udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter P Rasmussen + Sønner A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Anvendt regnskabspraksis

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, tab på igangværende arbejder, omstruktureringer med videre. Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af selskabets økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Når det er sandsynligt, at de totale omkostninger vil overstige de totale indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes det samlede tab, der må påregnes på entreprisen. Hensættelsen indregnes som omkostning under produktionsomkostninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/5 2013 - 31/12 2013	1/5 2012 - 30/4 2013
Bruttofortjeneste	7.230.268	6.500.863
Distributionsomkostninger	-3.508.965	-5.503.687
Administrationsomkostninger	-3.226.277	-3.867.133
Driftsresultat	495.026	-2.869.957
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	113.598	151.094
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	22.369
Andre finansielle indtægter	9.124	6.790
2 Øvrige finansielle omkostninger	-128.634	-189.962
Finansiering netto	-5.912	-9.709
Resultat før skat	489.114	-2.879.666
3 Skat af årets resultat	-201.000	731.940
Årets resultat	288.114	-2.147.726
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	288.114	0
Disponeret fra overført resultat	0	-2.147.726
Disponeret i alt	288.114	-2.147.726

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2013</u>	<u>30/4 2013</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	466.179	834.847
Materielle anlægsaktiver i alt	466.179	834.847
Andre værdipapirer og kapitalandele	234.043	209.011
Andre tilgodehavender	1.192.182	1.683.308
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.426.225	1.892.319
Anlægsaktiver i alt	1.892.404	2.727.166
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.484.343	2.211.022
Varebeholdninger i alt	1.484.343	2.211.022
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.326.518	9.708.654
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	1.261.403	2.891.880
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	373.672	200.000
6 Udskudte skatteaktiver	598.000	799.000
Tilgodehavende selskabsskat	0	286.500
Andre tilgodehavender	1.473.284	112.651
Periodeafgrænsningsposter	276.029	236.629
Tilgodehavender i alt	13.308.906	14.235.314
Likvide beholdninger	72.931	44.548
Omsætningsaktiver i alt	14.866.180	16.490.884
Aktiver i alt	16.758.584	19.218.050

Balance

Passiver		
<u>Note</u>	<u>31/12 2013</u>	<u>30/4 2013</u>
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	2.000.000	2.000.000
8 Overført resultat	2.422.290	2.134.176
Egenkapital i alt	4.422.290	4.134.176
Hensatte forpligtelser		
Andre hensatte forpligtelser	150.858	229.042
Hensatte forpligtelser i alt	150.858	229.042
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	3.833.910	5.418.118
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	656.586	374.823
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.147.158	4.920.352
Gæld til tilknyttede virksomheder	199.992	207.609
Anden gæld	4.347.790	3.933.930
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	12.185.436	14.854.832
Gældsforpligtelser i alt	12.185.436	14.854.832
Passiver i alt	16.758.584	19.218.050

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

11 Nærtstående parter

Noter

	1/5 2013 - 31/12 2013	1/5 2012 - 30/4 2013
1. Personaleforhold		
Lønninger og gager	15.732.961	20.693.139
Pensioner	1.165.721	1.603.822
Andre omkostninger til sociale sikring	879.128	878.580
Personaleomkostninger i øvrigt	416.199	941.284
	18.194.009	24.116.825
Årets gennemsnitligt antal ansatte udgør 64 i år mod 54 sidste år.		
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	128.634	189.962
	128.634	189.962
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	-286.500
Årets regulering af udskudt skat	201.000	-428.000
Regulering af tidligere års skat	0	-17.440
	201.000	-731.940
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. maj 2013	3.547.342	3.386.579
Tilgang i årets løb	15.480	267.460
Afgang i årets løb	-127.300	-106.697
Kostpris 31. december 2013	3.435.522	3.547.342
Af- og nedskrivninger 1. maj 2013	-2.712.495	-2.614.102
Årets afskrivninger	-370.885	-195.082
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	114.037	96.689
Af- og nedskrivninger 31. december 2013	-2.969.343	-2.712.495
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	466.179	834.847

Noter

	<u>31/12 2013</u>	<u>30/4 2013</u>
5. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi	6.577.732	9.603.320
Modtagne acantobetalinge	<u>-5.972.915</u>	<u>-7.086.263</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>604.817</u>	<u>2.517.057</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	1.261.403	2.891.880
Igangværende arbejder for fremmed regning (Kortfristede gældsforpligtelser)	<u>-656.586</u>	<u>-374.823</u>
	<u>604.817</u>	<u>2.517.057</u>
6. Udskudte skatteaktiver		
Udskudte skatteaktiver 1. maj 2013	799.000	371.000
Udskudt skat af årets resultat	<u>-201.000</u>	<u>428.000</u>
	<u>598.000</u>	<u>799.000</u>
<p>Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Ændring af skatteprocenter behandles regnskabsmæssigt som en ændring af regnskabsmæssige skøn. De ændrede skatteprocenter har medført en ændring i det udskudte skatteaktiv på -82 t.kr., og påvirker negativt årets skat med 82 t.kr.</p>		
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. maj 2013	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
	<u>2.000.000</u>	<u>2.000.000</u>
<p>Aktiekapitalen består af 2.000 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p>		
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. maj 2013	2.134.176	4.281.902
Årets overførte resultat	<u>288.114</u>	<u>-2.147.726</u>
	<u>2.422.290</u>	<u>2.134.176</u>

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til indkøbsforeninger, har selskabet håndpantset følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Andre værdipapirer	234 t.kr.
Andre tilgodehavender under finansielle anlægsaktiver	957 t.kr.
Andre tilgodehavender under omsætningsaktiver	555 t.kr.

Endvidere har selskabets pengeinstitut stillet garantier for t.kr. 400 overfor indkøbsforeninger.

Efter regnskabsårets afslutning har selskabet afgivet virksomhedspantet med 4.500 t.kr. i blandt andet driftsmidler, varebeholdninger og debitorer til sikkerhed for selskabets nye bankengagement.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet er på balancedagen part i to sager om mangeludbedringer. Det er ledelsens opfattelse, at selskabet ikke har ansvar i sagerne. Ledelsen forventer derfor, at udfaldet af sagerne ikke vil medføre selskabet økonomiske tab ud over advokatombkostninger.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 60 t.kr. Leasingkontrakterne har en gennemsnitlig restløbetid på 13 måneder, og en samlet restleasingydelse på 780 t.kr.

Selskabet har indgået aftale om leje af kontor- og lagerbygninger. Aftalen har en bindingsperiode på 18 måneder, svarende til en forpligtelse på 1,4 mio.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med PRS Holding 2 ApS (pr. 1. januar 2014: Burcharth Gulventreprise A/S) som administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Noter

10. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

11. Nærtstående parter

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Burcharth Gulventreprise A/S, Kolding