

**ERHVERVSSTYRELSEN**

**Chr. Pedersen & Søn A/S**

**Transformervej 21 A, 2860 Søborg**

**CVR-nr. 20 14 68 93**

**Årsrapport**

**1. juli 2015 - 30. juni 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. september 2016.



---

Henrik Amand Holtegaard  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## Ledelsespåtegning

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Chr. Pedersen & Søn 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Der træffes på generalforsamlingen den 29. september 2016 beslutning om, at årsregnskabet for 2016/17 og fremover ikke skal revideres. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 19. september 2016

### Direktion

Jens Offer Rasmussen

Bestyrelse



Jens Offer Rasmussen



Ulrik Offer Rasmussen



Henrik Amand Holtegaard  
Formand

## **Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet**

---

### **Til aktionæren i Chr. Pedersen & Søn A/S**

Vi har udført review af årsregnskabet for Chr. Pedersen & Søn A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

### **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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Konklusion**

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 19. september 2016

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36



Per Lundahl  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Chr. Pedersen & Søn A/S Transformervej 21 A 2860 Søborg
	Telefon: 35 84 02 97 Telefax: 35 84 04 97 Hjemmeside: <a href="http://www.cpsgulve.dk">www.cpsgulve.dk</a>
	CVR-nr.: 20 14 68 93 Stiftet: 16. juni 1997 Hjemsted: Høje-Gladsaxe Kommune Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Jens Offer Rasmussen Ulrik Offer Rasmussen Henrik Amand Holtegaard, Formand
<b>Direktion</b>	Jens Offer Rasmussen
<b>Revisor</b>	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank A/S
<b>Advokatforbindelse</b>	Advokaterne Amaliegade No. 42, Amaliegade 42, 1256 København K
<b>Modervirksomhed</b>	JUR Holding ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Chr. Pedersen & Søn A/S' aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i gulvbelægningsarbejde og handel med gulvbelægning.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerheder ved indregning og måling.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør 1.458.663 mod 659.000 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Chr. Pedersen & Søn A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhedklasse 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.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter periodens nettoomsætning, herunder periodens fakturerede salg med fradrag for tilhørende vareforbrug m.m. Forudfaktureret salg indregnes dog først på leveringstidspunktet.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler og administration.

### 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 eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-6 år

Småaktiver med en værdi under kr. 12.900 indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under selskabets gæld.

### 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 Chr. Pedersen & Søn 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 24,5 % 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 %.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>5.638.347</b>	<b>4.819</b>
1 Personaleomkostninger	-3.680.782	-3.917
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-88.622	-57
<b>Driftsresultat</b>	<b>1.868.943</b>	<b>845</b>
2 Andre finansielle indtægter	15.344	4
Øvrige finansielle omkostninger	-8.218	-3
<b>Resultat før skat</b>	<b>1.876.069</b>	<b>846</b>
3 Skat af årets resultat	-417.406	-187
<b>Årets resultat</b>	<b>1.458.663</b>	<b>659</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	1.450.000	650
Overføres til overført resultat	8.663	9
<b>Disponeret i alt</b>	<b>1.458.663</b>	<b>659</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	262.745	352
Materielle anlægsaktiver i alt	262.745	352
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>262.745</b>	<b>352</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	151.072	144
Varebeholdninger i alt	151.072	144
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.249.595	875
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	823.559	476
Andre tilgodehavender	200.394	205
Tilgodehavender i alt	2.273.548	1.556
Likvide beholdninger	664.245	232
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>3.088.865</b>	<b>1.932</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>3.351.610</b>	<b>2.284</b>

**Balance 30. juni**

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
5 Virksomhedskapital	500.000	500
5 Overført resultat	108.582	100
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.450.000	650
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.058.582</b>	<b>1.250</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	472.744	307
Anden gæld	820.284	727
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.293.028	1.034
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.293.028</b>	<b>1.034</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>3.351.610</b>	<b>2.284</b>
6 <b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
7 <b>Eventualposter</b>		
8 <b>Nærtstående parter</b>		

**Noter**

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	3.335.574	3.562
Pensioner	269.115	281
Personalemkostninger i øvrigt	76.093	74
	<b>3.680.782</b>	<b>3.917</b>
<b>2. Andre finansielle indtægter</b>		
Renter, mellemregning JUR Holding ApS	15.344	4
	<b>15.344</b>	<b>4</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat	417.406	187
	<b>417.406</b>	<b>187</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. juli 2015	1.541.860	1.334
Tilgang i årets løb	0	208
<b>Kostpris 30. juni 2016</b>	<b>1.541.860</b>	<b>1.542</b>
Afskrivninger 1. juli 2015	-1.190.493	-1.133
Årets afskrivninger	-88.622	-57
<b>Afskrivninger 30. juni 2016</b>	<b>-1.279.115</b>	<b>-1.190</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016</b>	<b>262.745</b>	<b>352</b>

## Noter

### 5. Egenkapital

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2015	500.000	99.919	650.000	1.249.919
Udloddet udbytte i året	0	0	-650.000	-650.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	8.663	1.450.000	1.458.663
<b>Egenkapital 30. juni 2016</b>	<b>500.000</b>	<b>108.582</b>	<b>1.450.000</b>	<b>2.058.582</b>

Anpartskapital er i multiplá á kr. 1.000.

### 6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Under likvide midler indgår tkr. 94 som er deponeret i forbindelse med deltagelse i licitationsopgaver. Herudover er der afgivet en arbejdsgaranti på tkr. 242.

Huslejeforpligtelse udgør tkr. 434.

### 7. Eventualposter

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med JUR Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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

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

### 8. Nærtstående parter

#### Ejerforhold

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

JUR Holding ApS, c/o Chr. Pedersen & Søn A/S