

Chr. Pedersen & Søn A/S

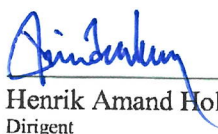
Transformervej 21 A, 2860 Søborg

CVR-nr. 20 14 68 93

Årsrapport

1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. november 2019



Henrik Amand Holtegaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 1. november 2019

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 2018 - 30. juni 2019, 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 1. november 2019

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36



Per Lundahl
statsautoriseret revisor
mne27832

Selskabsoplysninger

Selskabet	Chr. Pedersen & Søn A/S Transformervej 21 A 2860 Søborg
	Telefon: 35 84 02 97 Hjemmeside: www.cpsgulve.dk
	CVR-nr.: 20 14 68 93 Stiftet: 16. juni 1997 Hjemsted: Høje-Gladsaxe Kommune Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Jens Offer Rasmussen Ulrik Offer Rasmussen Henrik Amand Holtegaard, Formand
Direktion	Jens Offer Rasmussen
Revisor	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmegade 45 2100 København Ø
Bankforbindelse	Jyske Bank A/S
Advokatforbindelse	Holtegaard & Partners, St. Kongegade 59A, 1, 1264 København K
Modervirksomhed	JUR Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets 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

Årets bruttofortjeneste udgør 4.433 t.kr. mod 4.827 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 855 t.kr. mod 1.263 t.kr. 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-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 indeholder nettoomsætning, herunder periodens fakturerede salg med fradrag for tilhørende vareforbrug m.m. Forudfaktureret salg indregnes dog først på leveringstidspunktet.

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 i 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.

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.

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 5-6 år

Småaktiver med en anskaffelssum på under kr. 13.800 indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 den ordinære generalforsamling (dekklarationstidspunktet).

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 kildeskatter 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> t.kr.
Bruttofortjeneste	4.432.763	4.827
1 Personaleomkostninger	-3.256.699	-3.144
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-100.457	-93
Driftsresultat	1.075.607	1.590
2 Andre finansielle indtægter	24.852	21
Øvrige finansielle omkostninger	-2.729	0
Resultat før skat	1.097.730	1.611
3 Skat af årets resultat	-242.836	-348
Årets resultat	854.894	1.263
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	850.000	1.250
Overføres til overført resultat	4.894	13
Disponeret i alt	854.894	1.263

Balance 30. juni

Note	2019 kr.	2018 t.kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	357.708	441
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>357.708</u>	<u>441</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>357.708</u>	<u>441</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	141.732	146
Varebeholdninger i alt	<u>141.732</u>	<u>146</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	605.916	1.906
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	720.361	790
Andre tilgodehavender	174.386	193
Tilgodehavender i alt	<u>1.500.663</u>	<u>2.889</u>
Likvide beholdninger	<u>535.447</u>	<u>593</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.177.842</u>	<u>3.628</u>
Aktiver i alt	<u>2.535.550</u>	<u>4.069</u>

Balance 30. juni

Passiver		2019	2018
Note		kr.	t.kr.
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	500.000	500
5	Overført resultat	130.689	125
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	850.000	1.250
	Egenkapital i alt	1.480.689	1.875
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	246.447	1.399
	Anden gæld	808.414	795
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.054.861	2.194
	Gældsforpligtelser i alt	1.054.861	2.194
	Passiver i alt	2.535.550	4.069
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter		

Noter

	2018/19 kr.	2017/18 t.kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	3.044.724	2.847
Pensioner	211.975	297
	3.256.699	3.144
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	7	7
2. Andre finansielle indtægter		
Renter, mellemværende med tilknyttet virksomhed	24.852	21
	24.852	21
3. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	242.836	348
	242.836	348
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2018	1.914.531	1.701
Tilgang i årets løb	37.733	214
Afgang i årets løb	-119.900	0
Kostpris 30. juni 2019	1.832.364	1.915
Af- og nedskrivninger 1. juli 2018	-1.474.114	-1.381
Årets afskrivninger	-100.457	-93
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	99.915	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2019	-1.474.656	-1.474
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2019	357.708	441

Noter

5. Egenkapital

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2018	500.000	125.795	1.250.000	1.875.795
Udloddet udbytte i året	0	0	-1.250.000	-1.250.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	4.894	0	4.894
Kontant kapitalnedsættelse	0	0	850.000	850.000
Egenkapital 30. juni 2019	500.000	130.689	850.000	1.480.689

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Under likvide midler indgår t.kr. 71 som er deponeret i forbindelse med deltagelse i licitationsopgaver. Herudover er der afgivet en arbejdsgaranti på t.kr. 32.

Huslejeforpligtelser udgør t.kr. 174.

Leasingforpligtelser udgør t.kr. 86.

7. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med JUR Holding ApS, CVR-nr. 25 45 05 23 som administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

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.

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