

Chr. Pedersen & Søn A/S

Transformervej 21 A, 2860 Søborg

CVR-nr. 20 14 68 93

Årsrapport

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. november 2018.



Henrik Amand Holtegaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om review af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

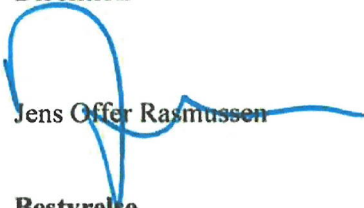
Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

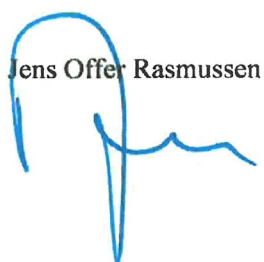
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

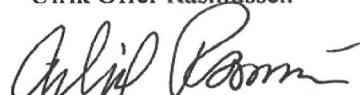
Søborg, den 7. november 2018

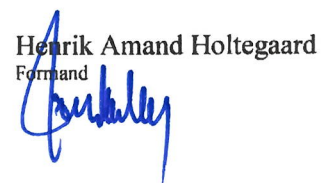
Direktion


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 2017 - 30. juni 2018, 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.

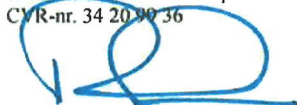
Konklusion

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 7. november 2018

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 Stockholmsgade 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 4.862 t.kr. mod 4.610 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.263 t.kr. mod 864 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5-6 år

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

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.

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.

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 (deklarationstidspunktet).

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>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
Bruttofortjeneste	4.862.345	4.610
1 Personaleomkostninger	-3.178.728	-3.413
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-93.068	-102
Driftsresultat	1.590.549	1.095
2 Andre finansielle indtægter	21.414	15
Øvrige finansielle omkostninger	-245	-1
Resultat før skat	1.611.718	1.109
3 Skat af årets resultat	-348.260	-245
Årets resultat	1.263.458	864
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.250.000	860
Overføres til overført resultat	13.458	4
Disponeret i alt	1.263.458	864

Balance 30. juni

Aktiver	2018	2017
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	440.417	320
Materielle anlægsaktiver i alt	440.417	320
Anlægsaktiver i alt	440.417	320
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	145.663	217
Varebeholdninger i alt	145.663	217
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.905.585	1.182
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	790.192	271
Andre tilgodehavender	193.141	191
Tilgodehavender i alt	2.888.918	1.644
Likvide beholdninger	593.317	356
Omsætningsaktiver i alt	3.627.898	2.217
Aktiver i alt	4.068.315	2.537

Balance 30. juni

Passiver		2018	2017
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	500.000	500
5	Overført resultat	125.794	113
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.250.000	860
	Egenkapital i alt	1.875.794	1.473
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.398.914	421
	Anden gæld	793.607	643
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.192.521	1.064
	Gældsforpligtelser i alt	2.192.521	1.064
	Passiver i alt	4.068.315	2.537
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Eventualposter		

Noter

	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.847.366	3.151
Pensioner	296.522	217
Personaleomkostninger i øvrigt	34.840	45
	3.178.728	3.413
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>7</u>	<u>8</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Renter, mellemværende med tilknyttet virksomhed	21.414	15
	21.414	15
3. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat	348.260	245
	348.260	245
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2017	1.700.860	1.542
Tilgang i årets løb	213.671	159
Kostpris 30. juni 2018	1.914.531	1.701
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017	-1.381.046	-1.279
Årets afskrivninger	-93.068	-102
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	-1.474.114	-1.381
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	440.417	320

Noter

5. Egenkapital

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2017	500.000	112.336	860.000	1.472.336
Udloddet udbytte i året	0	0	-860.000	-860.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	13.458	0	13.458
Udbytte for regnskabsåret	0	0	1.250.000	1.250.000
Egenkapital 30. juni 2018	500.000	125.794	1.250.000	1.875.794

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Under likvide midler indgår t.kr. 76 som er deponeret i forbindelse med deltagelse i licitationsopgaver. Herudover er der afgivet en arbejdsgaranti på t.kr. 32.

Huslejeforpligtelser udgør t.kr. 319.

Leasingforpligtelser udgør t.kr. 112.

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.