

A/S P.J.P. Murer- og Entreprenørforretning

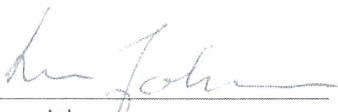
Numitvej 16, 6960 Hvide Sande

Årsrapport for

2019

CVR-nr. 35 51 79 44

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19/5 2020


Lone Johansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

	Påtegninger
1	Ledelsespåtegning
2	Den uafhængige revisors revisionspåtegning
	Ledelsesberetning
5	Selskabsoplysninger
6	Ledelsesberetning
	Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019
7	Anvendt regnskabspraksis
12	Resultatopgørelse
13	Balance
15	Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for A/S P.J.P. Murer- og Entreprenørførretning.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

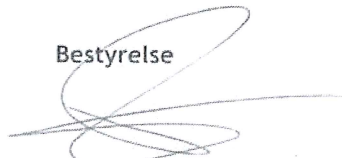
Hvide Sande, den 22. april 2020

Direktion


Leif Kargo Christensen



Lone Johansen

Bestyrelse


Peter Tørsløv
Formand


Ole Aarup


Morten Stoubæk Andersen


Jens Frederik Lauridsen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i A/S P.J.P. Murer- og Entreprenørforretning

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for A/S P.J.P. Murer- og Entreprenørforretning for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Esbjerg, den 31. marts 2020

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Rasmussen
statsautoriseret revisor
mne24721

Selskabsoplysninger

Selskabet	A/S P.J.P. Murer- og Entreprenørforretning Numitvej 16 6960 Hvide Sande
	CVR-nr.: 35 51 79 44
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Peter Tørsløv, Formand Ole Aarup Morten Stoubæk Andersen Jens Frederik Lauridsen
Direktion	Leif Kargo Christensen Lone Johansen
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
Bankforbindelse	Nørre Nebel Sparekasse

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af murer- og entreprenørvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 228 t.kr. mod 300 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

På baggrund af COVID-19 og usikkerheden om situationens varighed er det på nuværende tidspunkt ikke muligt at foretage en rimelig vurdering af de økonomiske konsekvenser af COVID-19. Det er på samme baggrund ikke muligt at udtrykke en tilstrækkelig sikker forventning til resultatet før skat, men det er dog ledelsens vurdering, at selskabet i givet fald kun bliver påvirket i mindre omfang.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S P.J.P. Murer- og Entreprenørforretning er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Klassifikationen af regnskabsposten "personaleomkostninger" er ændret, således at visse omkostningsarter, der hidtil er blevet indregnet under personaleomkostninger fremover indregnes under regnskabsposten "andre eksterne omkostninger".

Den foretagne klassifikationsændring har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller balancen for hverken indeværende eller forrige regnskabsår. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede klassifikation.

Bortset fra ovenstående er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 nettoomsætningen 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.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, indregnes nettoomsætningen kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genindvundet.

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.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, 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 sambeskattede 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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsperioden er fastsat til 10 år på baggrund af den overtagne virksomheds karakter, indtjening og markedsposition.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell 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 alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

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

Alle øvrige leasingkontrakter behandles 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 børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs.

Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket scontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entrepriseomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger scontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor scontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

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 de efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdning.

Anvendt regnskabspraksis

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 samtidigt.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter A/S P.J.P. Murer- og Entreprenørforretning 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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	11.577.994	10.642.933
1 Personaleomkostninger	-9.395.910	-8.506.723
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.583.636	-1.402.341
Driftsresultat	598.448	733.869
Andre finansielle indtægter	2.138	3.672
Øvrige finansielle omkostninger	-300.049	-303.695
Resultat før skat	300.537	433.846
2 Skat af årets resultat	-72.470	-134.000
Årets resultat	228.067	299.846
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Overføres til overført resultat	128.067	199.846
Disponeret i alt	228.067	299.846

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2019	2018
Anlægsaktiver		
3 Goodwill	383.335	483.331
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>383.335</u>	<u>483.331</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7.687.178	6.697.652
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>7.687.178</u>	<u>6.697.652</u>
Deposita	52.150	52.150
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>52.150</u>	<u>52.150</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>8.122.663</u>	<u>7.233.133</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	604.463	619.999
Varebeholdninger i alt	<u>604.463</u>	<u>619.999</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.840.600	3.628.650
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	2.665.874	2.278.733
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	63.898	43.238
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	13.530
Andre tilgodehavender	8.595	55.226
Periodeafgrænsningsposter	72.869	82.485
Tilgodehavender i alt	<u>4.651.836</u>	<u>6.101.862</u>
Likvide beholdninger	1.650	370
Omsætningsaktiver i alt	<u>5.257.949</u>	<u>6.722.231</u>
Aktiver i alt	<u>13.380.612</u>	<u>13.955.364</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2019	2018
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	678.714	678.714
7 Overført resultat	1.596.587	1.468.520
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Egenkapital i alt	2.375.301	2.247.234
Hensatte forpligtelser		
9 Hensættelser til udskudt skat	610.000	537.530
Hensatte forpligtelser i alt	610.000	537.530
Gældsforpligtelser		
10 Gæld til pengeinstitutter	455.746	664.525
11 Leasingforpligtelser	4.793.990	3.972.407
Anden gæld	284.588	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5.534.324	4.636.932
Kortfristet del af langfristet gæld	1.589.494	1.792.196
Gæld til pengeinstitutter	255.475	1.258.651
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.504.914	2.256.258
Anden gæld	1.511.104	1.226.563
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	4.860.987	6.533.668
Gældsforpligtelser i alt	10.395.311	11.170.600
Passiver i alt	13.380.612	13.955.364
12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
13 Eventualposter		

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	8.087.767	7.289.562
Pensioner	1.120.278	1.018.215
Andre omkostninger til social sikring	187.865	198.946
	<u>9.395.910</u>	<u>8.506.723</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>21</u>	<u>20</u>
2. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	72.470	147.530
Skat af årets resultat tilknyttet virksomhed	0	-13.530
	<u>72.470</u>	<u>134.000</u>
3. Goodwill		
Kostpris primo	1.000.000	1.000.000
Kostpris ultimo	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-516.665	-416.669
Årets afskrivninger	-100.000	-100.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-616.665</u>	<u>-516.669</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>383.335</u>	<u>483.331</u>

Noter

	<u>31/12 2019</u>	<u>31/12 2018</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	9.251.256	7.009.298
Tilgang i årets løb	2.710.287	3.848.694
Afgang i årets løb	<u>-1.120.334</u>	<u>-1.606.736</u>
Kostpris ultimo	<u>10.841.209</u>	<u>9.251.256</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.553.604	-2.123.014
Årets afskrivninger	-1.212.905	-1.044.787
Årets af- og nedskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	<u>612.478</u>	<u>614.197</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-3.154.031</u>	<u>-2.553.604</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>7.687.178</u>	<u>6.697.652</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>7.164.445</u>	<u>6.186.800</u>
5. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af igangværende arbejder	11.939.952	13.618.708
Modtagne acotobetalinge	<u>-9.274.078</u>	<u>-11.339.975</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>2.665.874</u>	<u>2.278.733</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	<u>678.714</u>	<u>678.714</u>
	<u>678.714</u>	<u>678.714</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat primo	1.468.520	1.268.674
Årets overførte overskud	<u>128.067</u>	<u>199.846</u>
	<u>1.596.587</u>	<u>1.468.520</u>

Noter

	31/12 2019	31/12 2018
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte primo	100.000	100.000
Udloddet udbytte	-100.000	-100.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	100.000	100.000
9. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat primo	537.530	390.000
Udskudt skat af årets resultat	72.470	147.530
	<u>610.000</u>	<u>537.530</u>
	610.000	537.530
10. Gæld til pengeinstitutter		
Gæld til pengeinstitutter i alt	1.111.746	1.506.721
Heraf forfalder inden for 1 år	-656.000	-842.196
	<u>455.746</u>	<u>664.525</u>
	455.746	664.525
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>
	0	0
11. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	5.727.484	4.922.407
Heraf forfalder inden for 1 år	-933.494	-950.000
	<u>4.793.990</u>	<u>3.972.407</u>
	4.793.990	3.972.407
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>596.416</u>	<u>669.057</u>
	596.416	669.057
12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Arbejdsgarantier udstedt af Tryk Garanti udgør 732 t.kr.		
Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 1.200 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør 523 t.kr.		

Noter

12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 4.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	604 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.909 t.kr.
Driftsmidler og driftsmaterial	523 t.kr.
Goodwill	383 t.kr.

13. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Andre økonomiske forpligtelser

Selskabet har to huslejekontrakter. Den ene kontrakt er med en årlig huslejeudgift på 206 t.kr. Huslejekontrakten er uopsigelig indtil år 2033. Den anden kontrakt er med en årlig huslejeudgift på 75 t.kr. og en uopsigelighed indtil år 2019.

Endvidere udgør forpligtelser til leje af driftsmidler 72 t.kr. pr. år.

Selskabet har optaget leasingforpligtelser i balancen. Der er en samlet forpligtelse på leasinggæld på 5.727 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med PJP Byg Holding ApS, CVR-nr. 36898941 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 mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.