

BAGERS TØMRER- OG SNEDKERFORRETNING A/S

Storegade 2
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

06/03/2017

Carsten Thomsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden BAGERS TØMRER- OG SNEDKERFORRETNING A/S
Storegade 2
8305 Samsø

CVR-nr: 26097754
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Jyske Bank A/S

Revisor KROGH & THOMSEN I/S
Ulvehavevej 36
7100 Vejle
DK Danmark
CVR-nr: 19154408
P-enhed: 1003701975

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016 for Bager's Tømrer- og Snedkerforretning A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 04/03/2017

Direktion

Arne Holm Bager

Bestyrelse

Lasse Bundgaard

Arne Holm Bager

Maja Bager Pedersen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i BAGERS TØMRER- OG SNEDKERFORRETNING A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for BAGERS TØMRER- OG SNEDKERFORRETNING A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 regnskabet

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 for 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 regnskabet

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. 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. 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.

Vejle, 04/03/2017

Carsten Thomsen
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Ledelsesberetning

SELSKABETS VÆSENTLIGSTE AKTIVITETER:

Selskabets aktiviteter er at drive virksomhed inden for byggebranchen samt investering i og administration af ejendomme.

VÆSENTLIGE ÆNDRINGER I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD:

Årets resultat er et overskud på kr. 187.463, som er disponeret som anført i resultatopgørelsen. Selskabets egenkapital udgør herefter kr. 2.881.402. Selskabets ledelse forventer en fortsat positiv udvikling.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Leasingydelser indregnes i resultatopgørelsen på forfaldstidspunktet.

Alle væsentlige indtægter og udgifter er periodiseret, således de omfatter den fulde regnskabsperiode.

BRUTTOFORTJENESTE:

Virksomheden har i henhold til årsregnskabsloven valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger til én regnskabspost, benævnt bruttofortjeneste.

NETTOOMSÆTNING:

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i det år, hvor levering har fundet sted.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver indregnes til anskaffelsesværdi. Der foretages herefter afskrivninger lineært baseret på følgende levetid:

Ejendom 30 år

Boligjenedomme 100 år

Inventar og driftsmidler 5 - 8 år

Biler u/scrappværdi 5 år

Mindre nyanskaffelser u/kr. 12.500 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger / Igangværende arbejder:

Varebeholdninger der består af indkøbte byggematerialer er optaget til anskaffelsespriser eller dagspriser, hvor disse er lavere.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender opføres til pålydende værdi med fradrag af hensættelse til imødegåelse af tab, der opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsposter:

Gælden er medregnet med de nominelle beløb.

Selskabsskat:

Der er afsat skat i rapporten af årets resultat reguleret for skattemæssige dispositioner. Der er afsat eventuel skat af forskellen mellem de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.555.342	1.594.421
Personaleomkostninger	1	-816.120	-912.668
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-356.594	-334.717
Resultat af ordinær primær drift		382.628	347.036
Øvrige finansielle omkostninger		-144.943	-182.091
Ordinært resultat før skat		237.685	164.945
Skat af årets resultat	3	-50.222	-14.160
Årets resultat		187.463	150.785
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		225.000	225.000
Overført resultat		-37.537	-74.215
I alt		187.463	150.785

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger		7.744.900	7.907.200
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		63.659	60.617
Materielle anlægsaktiver i alt		7.808.559	7.967.817
Anlægsaktiver i alt		7.808.559	7.967.817
Varer under fremstilling		181.732	264.758
Fremstillede varer og handelsvarer		1.146.416	1.150.171
Varebeholdninger i alt		1.328.148	1.414.929
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.577.068	522.088
Andre tilgodehavender		25.000	17.025
Periodeafgrænsningsposter		96.850	120.395
Tilgodehavender i alt		1.698.918	659.508
Likvide beholdninger		9.336	13.766
Omsætningsaktiver i alt		3.036.402	2.088.203
Aktiver i alt		10.844.961	10.056.020

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		1.500.000	1.500.000
Overført resultat		1.156.402	1.193.939
Forslag til udbytte		225.000	225.000
Egenkapital i alt		2.881.402	2.918.939
Hensættelse til udskudt skat		400.000	383.000
Hensatte forpligtelser i alt		400.000	383.000
Gæld til realkreditinstitutter		2.758.105	2.984.214
Gæld til banker		792.805	876.512
Gæld til associerede virksomheder		700.000	700.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	4.250.910	4.560.726
Gæld til realkreditinstitutter		308.400	292.700
Gæld til banker		470.817	97.338
Leverandører af varer og tjenesteydelser		526.891	295.484
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		2.006.541	1.507.833
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.312.649	2.193.355
Gældsforpligtelser i alt		7.563.559	6.754.081
Passiver i alt		10.844.961	10.056.020

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1.500.000	1.193.939	225.000	2.918.939
Betalt udbytte	0	0	-225.000	-225.000
Årets resultat	0	-37.537	225.000	187.463
Egenkapital, ultimo	1.500.000	1.156.402	225.000	2.881.402

Selskabets aktiekapital består af 150 stk. aktier á kr. 10.000.

Arne Bager Invest ApS og ApS Lasse Bundgaard, Samsø ejer emere end 5% af selskabskapitalen.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	tkr.
Lønninger medarbejdere	2.162.055	2.348
Pension	203.747	298
Udgifter til social sikring	35.190	44
Overført direkte udgifter	-1.584.872	-1.777
	816.120	913

Antalt personer beskæftiget i gennemsnit: 7.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	tkr.
Leasing	59.808	60
Inventar u/kr. 12.500	108.528	13
Inventar	25.958	99
Ejendomme	162.300	163
	356.594	335

3. Skat af årets resultat

Selskabet har i regnskabsåret betalt kr. 22.000 i selskabsskat.

	2016	2015
	kr.	tkr.
Hensat til udskudt skat	17.000	-12
Skat af årets indkomst	35.000	27
Regulering tidligere år	-1.778	-1
	50.222	14

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Saldo pr. 1/1 2016 kr.	Saldo pr. 31/12 2016 kr.	Afdrag 2017 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
DLR Lån	2.726.466	2.546.416	189.300	1.623.000
Nykredit	473.447	438.089	37.100	260.000
Banklån	953.513	874.805	82.000	424.000
Gældsbreve	700.000	700.000	0	700.000
	4.853.426	4.559.310	308.400	3.007.000

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Sikkerhedsstillelser:

Der er indlagt 4 ejerpantebreve i selskabets ejendomme for i alt kr. 2.200.000.

Der er afgivet virksomhedspant til pengeinstitut for kr. 1 mio.

	2016 kr.	2015 tkr.
Leasingydelse - 2 aftaler	220.000	281