

BAGERS TØMRER- OG SNEDKERFORRETNING A/S

Storegade 2
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

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

15/03/2018

Carsten Thomsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr: 26097754
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

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 2017 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 2017 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 19/02/2018

Direktion

Arne Holm Bager

Bestyrelse

Arne Holm Bager

Lasse Bundgaard

Maja Bager Pedersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 2017 - 31. december 2017, 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 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, 19/02/2018

Carsten Thomsen , mne1341
registreret revisor
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

Resultatopgørelsen udviser et overskud på kr. 211.819, som er disponeret som anført i resultatopgørelsen. Balancen pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 2.868.221. Vi anser årets resultat for tilfredsstillende.

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.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER:

Andre eksterne omkostninger omfatter udgifter til salg, markedsføring, lokaler, administration og øvrige omkostninger.

PERSONALEOMKOSTNINGER:

Personaleomkostninger omfatter udgifter til lønninger, pension og sociale omkostninger. Lønrefsiion er fratrukket i lønninger.

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/scrapværdi 5 år

Mindre nyanskaffelser u/kr. 13.000 samt aktiver med kort levetid udgiftsføres i anskaffelsesåret.

VAREBEHOLDNINGER / IGANGVÆRENDE ARBEJDER:

Varebeholdninger der består af indkøbte byggematerialer er optaget til anskaffelsespriser eller realisationspriser, 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.958.618	1.555.342
Personaleomkostninger	1	-858.792	-816.120
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-688.515	-356.594
Resultat af ordinær primær drift		411.311	382.628
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-20.350	-144.943
Andre finansielle omkostninger		-117.732	0
Ordinært resultat før skat		273.229	237.685
Skat af årets resultat	3	-61.410	-50.222
Årets resultat		211.819	187.463
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	225.000
Overført resultat		211.819	-37.537
I alt		211.819	187.463

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		7.200.000	7.744.900
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		31.800	63.659
Materielle anlægsaktiver i alt		7.231.800	7.808.559
Anlægsaktiver i alt		7.231.800	7.808.559
Varer under fremstilling		750.000	181.732
Fremstillede varer og handelsvarer		18.475	1.146.416
Varebeholdninger i alt		768.475	1.328.148
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.130.690	1.577.068
Andre tilgodehavender		0	25.000
Periodeafgrænsningsposter		133.800	96.850
Tilgodehavender i alt		2.264.490	1.698.918
Likvide beholdninger		595.097	9.336
Omsætningsaktiver i alt		3.628.062	3.036.402
Aktiver i alt		10.859.862	10.844.961

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		1.500.000	1.500.000
Overført resultat		1.368.221	1.156.402
Forslag til udbytte		0	225.000
Egenkapital i alt		2.868.221	2.881.402
Hensættelse til udskudt skat		335.000	400.000
Hensatte forpligtelser i alt		335.000	400.000
Gæld til realkreditinstitutter		2.649.341	2.758.105
Gæld til banker		704.463	792.805
Gæld til associerede virksomheder		700.000	700.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	4.053.804	4.250.910
Gæld til realkreditinstitutter		224.800	308.400
Gæld til banker		560.610	470.817
Leverandører af varer og tjenesteydelser		924.398	526.891
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.893.029	2.006.541
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.602.837	3.312.649
Gældsforpligtelser i alt		7.656.641	7.563.559
Passiver i alt		10.859.862	10.844.961

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1.500.000	1.156.402	225.000	2.881.402
Betalt udbytte	0	0	-225.000	-225.000
Årets resultat	0	211.819	0	211.819
Egenkapital, ultimo	1.500.000	1.368.221	0	2.868.221

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

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

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	tkr.
Lønninger medarbejdere	2.467.214	2.162
Pension	283.852	204
Udgifter til social sikring	44.745	35
Overført direkte udgifter	-1.937.019	-1.585
	858.792	816

Antalt personer beskæftiget i gennemsnit: 8.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017	2016
	kr.	tkr.
Leasing	59.808	60
Inventar u/kr. 13.000	37.857	109
Inventar	45.950	26
Ejendomme	544.900	162
	688.515	357

3. Skat af årets resultat

Selskabet har i regnskabsåret betalt kr. 31.410 i selskabsskat.

	2017	2016
	kr.	tkr.
Hensat til udskudt skat	-65.000	17
Skat af årets indkomst	130.000	35
Regulering tidligere år	-3.590	-2
	61.410	50

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Saldo pr. 1/1 2017 kr.	Saldo pr. 31/12 2017 kr.	Afdrag 2018 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetslån	2.984.505	2.787.141	137.800	2.076.600
Banklån	874.805	791.464	87.000	424.000
Gældsbreve	700.000	700.000	0	700.000
	4.559.310	4.278.605	224.800	3.200.600

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.

Deponeringskonto kr. 561.845 til sikkerhed for låneafregning.

	2017 kr.	2016 tkr.
Leasingydelse - 2 aftaler	160.000	220