

Winther & Trolle A/S

**Kalsmosevej 9, Gantrup
8752 Østbirk**

CVR-nr.: 26 98 25 10

Årsrapport for regnskabsåret 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 24. februar 2017

Jakob Trolle Bennedsgaard
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-14

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Winther & Trolle A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østbirk, den 12. februar 2017

Direktion

Jakob Trolle Bennedsgaard

Bestyrelse

Michael Viskum

Lars Geil

Jakob Trolle Bennedsgaard

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Winther & Trolle A/S

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Winther & Trolle A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 12. februar 2017

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Per Krogh

registreret revisor, FSR

Selskabsoplysninger

Selskabet

Winther & Trolle A/S
Kalsmosevej 9, Gantrup
8752 Østbirk

Telefon: 22 11 25 82
Hjemmeside: www.winther-trolle.dk
E-mail: info@winther-trolle.dk

CVR-nr.: 26 98 25 10
Stiftet: 4. februar 2003
Hjemstedskommune: Horsens
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Bestyrelse

Michael Viskum
Lars Geil
Jakob Trolle Bennedsgaard

Direktion

Jakob Trolle Bennedsgaard

Revision

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	2015/16	2014/15	
	kr.	kr.	
	6.759.886	6.349.659	
	BRUTTOFORTJENESTE		
1	Personaleomkostninger	-5.717.000	-4.656.043
	INDTJENINGSBIDRAG	1.042.886	1.693.616
	Af- og nedskrivninger	-420.075	-408.909
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	622.811	1.284.707
2	Finansielle indtægter	1.871	8.306
3	Finansielle omkostninger	-61.119	-50.265
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	563.562	1.242.749
	Skat af årets resultat	-131.646	-297.665
	ÅRETS RESULTAT	431.916	945.084
	Forslag til resultatdisponering:		
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	1.454.000	0
	Udbytte for regnskabsåret	516.952	500.000
	Overført resultat	-1.539.036	445.084
	Disponeret i alt	431.916	945.084

Balance

Note	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Goodwill	5.000	10.000
Immaterielle anlægsaktiver	<u>5.000</u>	<u>10.000</u>
Indretning lejede lokaler	94.793	0
Produktionsanlæg og maskiner	1.409.340	1.292.875
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	18.333	27.243
Materielle anlægsaktiver	<u>1.522.466</u>	<u>1.320.118</u>
Deposita	105.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver	<u>105.000</u>	<u>30.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.632.466</u>	<u>1.360.118</u>
Varebeholdninger	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.372.082	4.032.402
Igangværende arbejder for fremmed regning	347.873	316.684
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	16.847
Andre tilgodehavender	154.417	33.333
4 Tilgodehavender	<u>4.874.373</u>	<u>4.399.266</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>897.647</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>4.884.373</u>	<u>5.306.913</u>
AKTIVER	<u><u>6.516.839</u></u>	<u><u>6.667.031</u></u>

Balance

Note	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
PASSIVER		
	500.000	500.000
	1.300.000	2.839.036
	516.952	500.000
5	EGENKAPITAL	3.839.036
	204.298	62.943
	HENSATTE FORPLIGTELSER	62.943
	0	257.939
6	Ansvarlig lånekapital	0
	Langfristede gældsforpligtelser	257.939
	60.650	0
	1.025.664	1.015.220
	7.852	0
	11.535	350.145
	1.435.889	1.141.748
	Kortfristede gældsforpligtelser	2.507.113
	GÆLDSFORPLIGTELSER	2.765.052
	PASSIVER	6.667.031
7	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
8	Kontraktlige forpligtelser	
9	Eventualforpligtelser	
10	Hovedaktivitet	
11	Ejerforhold	

Noter

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.856.486	3.987.599
Pensioner	516.082	439.355
Andre udgifter til social sikring	163.808	132.042
Øvrige personaleomkostninger	180.624	97.046
	<u>5.717.000</u>	<u>4.656.043</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	1.871	8.306
	<u>1.871</u>	<u>8.306</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	19.387	0
Andre finansielle omkostninger	41.733	50.265
	<u>61.119</u>	<u>50.265</u>
4 Langfristede tilgodehavender		
Tilgodehavende selskabsskat	70.000	0
Tilgodehavende moms	9.709	0
	<u>79.709</u>	<u>0</u>
5 Egenkapital		
<i>Aktiekapital</i>		
Saldo primo	500.000	125.000
Kapitalforhøjelse	0	375.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overført resultat tidligere år	2.839.036	2.768.952
Overført til kapitalforhøjelse	0	-375.000
Overført årets resultat	-1.539.036	445.084
	<u>1.300.000</u>	<u>2.839.036</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	500.000	600.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-500.000	-600.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	516.952	500.000
	<u>516.952</u>	<u>500.000</u>

Noter

Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
5 Egenkapital (fortsat)		
Selskabets aktiekapital består af 500 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder. Aktierne er ikke klasseopdelt.		
<i>Ændringerne af aktiekapitalen indenfor de seneste 5 år kan specificeres således:</i>		
Selskabskapital pr. 1. oktober 2011	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse 1. oktober 2014	375.000	375.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
6 Ansvarlig lånekapital		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	1.454.000	0
<i>Langfristet del</i>	1.454.000	0
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	0	0
	<u>1.454.000</u>	<u>0</u>
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for al mellemværende med kreditinstitutter, har selskabet udstedt virksomhedspant i goodwill, diverse rettigheder, driftsinventar og driftsmateriel, simple fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager og motorkøretøjer på i alt kr. 500.000. Det pantsatte har en værdi af kr. 5.909.548.		
8 Kontraktlige forpligtelser		
Selskabet har indgået 9 finansielle- og operationelle leasingaftaler, der har en restløbetid på mellem 5 og 60 måneder. De samlede restydelser udgør tkr. 1.594.		
Der er endvidere indgået en lejekontrakt med en løbende ydelse på tkr. 11 pr. kvartal. Der mangler at blive afregnet 13 ydelser.		
9 Eventualforpligtelser		
Der er pr. 30. september 2015 stillet bankgarantier for kr. 937.674 for igangværende og afsluttede entrepriser.		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.		
10 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år skov- og anlægsarbejder.		

Noter

Note	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
11 Ejerforhold Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen: WT Holding ApS, Østbirk		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i nettoomsætningen i takt med at produktionen udføres, således at nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i regnskabsåret udførte arbejde.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Anvendt regnskabspraksis

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill erhvervet i forbindelse med køb af aktiviteter måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0-10 %
Driftsmidler og inventar	3-5 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationel leasing og lejeaftaler oplyses under kontraktlige forpligtelser.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte kontraktomkostninger i forhold til kontraktens forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede kontraktomkostninger vil overstige de samlede indtægter på en kontrakt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender og gældsforpligtelser afhængigt af om nettoværdien, opgjort som salgsværdi med fradrag af foretagne forudbetalinger, er positiv eller negativ.

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Per Krogh

Registreret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: CVR:20560495-RID:1185965913882

IP: 152.115.86.124

2017-02-25 12:10:08Z

NEM ID 

Lars Geil

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Winther & Trolle A/

Serienummer: PID:9208-2002-2-237918887675

IP: 85.184.153.87

2017-02-26 21:11:33Z

NEM ID 

Jakob Trolle Bennedsgaard

Direktør

På vegne af: Winther & Trolle A/S

Serienummer: CVR:26982510-RID:46025745

IP: 78.156.99.189

2017-02-28 15:56:14Z

NEM ID 

Jakob Trolle Bennedsgaard

Dirigent

På vegne af: Winther & Trolle A/S

Serienummer: CVR:26982510-RID:46025745

IP: 78.156.99.189

2017-02-28 15:56:14Z

NEM ID 

Michael Viskum

Bestyrelsesmedlem

På vegne af: Winther & Trolle A/S

Serienummer: PID:9208-2002-2-587398203548

IP: 87.55.218.56

2017-02-28 17:41:17Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: PH3X5-2U8HS-C4GEL-666D1-XVDOP-GL78E

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>