

Winther & Trolle A/S

Kalsmosevej 9, Gantrup
8752 Østbirk

CVR-nr.: 26 98 25 10

Årsrapport for regnskabsåret 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 26. januar 2018

Kurt Hansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-9
Anvendt regnskabspraksis.....	10-13

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Østbirk, den 19. januar 2018

Direktion

Jakob Trolle Bennedsgaard

Bestyrelse

Christian Mathisen

Kurt Hansen

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 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 19. januar 2018

REVISIONSHUSET TAL & TANKER **Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**

CVR-nr. 37 31 56 64

Poul Borghus
statsautoriseret revisor

MNE-nr. 21387

Per Krogh
registreret revisor, FSR

MNE-nr. 1016

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

Christian Mathisen
Kurt Hansen
Jakob Trolle Bennedsgaard

Direktion

Jakob Trolle Bennedsgaard

Revision

Revisionshuset Tal & Tanker
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hostrupsgade 41
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
	BRUTTOFORTJENESTE	
	7.305.931	6.759.886
1	Personaleomkostninger	
	INDTJENINGSBIDRAG	
	-5.317.308	-5.717.000
	1.988.623	1.042.886
	Af- og nedskrivninger	
	-465.592	-420.075
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	
	1.523.031	622.811
2	Finansielle indtægter	
	5.231	1.871
3	Finansielle omkostninger	
	-53.144	-61.119
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	
	1.475.118	563.562
	Skat af årets resultat	
	-328.694	-131.646
	ÅRETS RESULTAT	
	1.146.424	431.916
	Forslag til resultatdisponering:	
	Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0
	1.454.000	
	Udbytte for regnskabsåret	0
	516.952	
	Overført resultat	1.146.424
	-1.539.036	
	Disponeret i alt	
	1.146.424	431.916

Balance

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Goodwill	0	5.000
Immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>5.000</u>
Indretning lejede lokaler	75.170	94.793
Produktionsanlæg og maskiner	1.512.574	1.409.340
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.423	18.333
Materielle anlægsaktiver	<u>1.597.168</u>	<u>1.522.466</u>
Deposita	105.000	105.000
Finansielle anlægsaktiver	<u>105.000</u>	<u>105.000</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>1.702.168</u>	<u>1.632.466</u>
Varebeholdninger	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.776.612	4.372.082
Igangværende arbejder for fremmed regning	535.000	347.873
Andre tilgodehavender	190.042	154.417
Tilgodehavender	<u>4.501.654</u>	<u>4.874.373</u>
Likvide beholdninger	<u>2.121.326</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>6.632.980</u>	<u>4.884.373</u>
AKTIVER	<u><u>8.335.148</u></u>	<u><u>6.516.839</u></u>

Balance

Note	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
PASSIVER		
	500.000	500.000
	2.446.423	1.300.000
	0	516.952
4	EGENKAPITAL	2.316.952
	91.826	204.298
	HENSATTE FORPLIGTELSER	204.298
5	Ansvarlig lånekapital	1.454.000
	Langfristede gældsforpligtelser	1.454.000
	0	60.650
	1.073.805	1.025.664
	544.675	7.852
	369.166	11.535
	1.855.252	1.435.889
	Kortfristede gældsforpligtelser	2.541.589
	GÆLDSFORPLIGTELSER	3.995.589
	PASSIVER	6.516.839
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
7	Kontraktlige forpligtelser	
8	Eventualforpligtelser	
9	Hovedaktivitet	

Noter

Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	4.394.035	4.856.486
Pensioner	533.111	516.082
Andre udgifter til social sikring	146.573	163.808
Øvrige personaleomkostninger	243.590	180.624
	<u>5.317.308</u>	<u>5.717.000</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>13</u>	<u>13</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	5.231	1.871
	<u>5.231</u>	<u>1.871</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	29.080	19.387
Andre finansielle omkostninger	24.064	41.733
	<u>53.144</u>	<u>61.119</u>
4 Egenkapital		
<i>Aktiekapital</i>		
Saldo primo	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
 <i>Overført resultat</i>		
Overført resultat tidligere år	1.300.000	2.839.036
Overført årets resultat	1.146.424	-1.539.036
	<u>2.446.423</u>	<u>1.300.000</u>
 <i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	516.952	500.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	-516.952	-500.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	516.952
	<u>0</u>	<u>516.952</u>
5 Ansvarlig lånekapital		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	1.454.000	1.454.000
<i>Langfristet del</i>	<u>1.454.000</u>	<u>1.454.000</u>
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	0	0
	<u>1.454.000</u>	<u>1.454.000</u>

Noter

Note	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter, kr. 0, har selskabet udstedt virksomhedspant i debitorer, varelager og driftsmateriel på i alt kr. 500.000. Det pantsatte har en værdi af kr. 5.298.609.		
7 Kontraktlige forpligtelser		
Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 210.000. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel.		
Selskabet har indgået 10 finansielle- og operationelle leasingaftaler, der har en restløbetid på mellem 7 og 53 måneder. De samlede restydelser udgør tkr. 1.403.		
8 Eventualforpligtelser		
Der er pr. 30. september 2017 stillet bankgarantier for kr. 401.795 for igangværende og afsluttede entrepriser.		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som sambeskattet selskab, der ikke er helejet, hæfter selskabet begrænset og subsidært for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.		
9 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år skov- og anlægsarbejder.		
Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.		

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

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

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	0-20 %
Driftsmidler og inventar	3-5 år	0-20 %

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 nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere. Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdi.

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.”

Poul Holmboe Borghus

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Revisionshuset Tal & Tanker

Serienummer: CVR:37315664-RID:62901741

IP: 92.246.12.100

2018-02-21 11:49:09Z

NEM ID 

Per Krogh

Registreret revisor

På vegne af: Revisionshuset Tal & Tanker

Serienummer: CVR:37315664-RID:32380051

IP: 92.246.12.100

2018-02-21 15:14:23Z

NEM ID 

Kurt Hansen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-688196687018

IP: 83.88.115.247

2018-02-24 08:34:44Z

NEM ID 


Kurt Hansen

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-688196687018

IP: 83.88.115.247

2018-02-24 08:34:44Z

NEM ID 

Christian Mathisen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-707603630797

IP: 78.156.99.189

2018-02-26 06:13:04Z

NEM ID 

Jakob Trolle Bennedsgaard

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-931771264738

IP: 78.156.99.189

2018-02-26 06:58:42Z

NEM ID 

Jakob Trolle Bennedsgaard

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-931771264738

IP: 78.156.99.189

2018-02-26 06:58:42Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: GL4YE-5ZWQF-JNXSB-0Z0ZG-3GWIU-7KTOP

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 tidsstempelt 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>