

Tømrer- og Snedkerfirmaet Bjarne Toft A/S

Hodsagervej 28, Mejrup, 7500 Holstebro

CVR-nr. 33 38 96 20

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. november 2017.

Bjarne Toft
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2016 - 30. juni 2017	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Tømrer- og Snedkerfirmaet Bjarne Toft A/S.

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. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 2. november 2017

Direktion

Bjarne Toft

Bestyrelse

Bjarne Toft

Winnie Madsen

Lars Munksgaard Toft

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til aktionæren i Tømrer- og Snedkerfirmaet Bjarne Toft A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Tømrer- og Snedkerfirmaet Bjarne Toft A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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 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 regnskabsbrugere 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.

Holstebro, den 2. november 2017

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Hans Madsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tømrer- og Snedkerfirmaet Bjarne Toft A/S Hodsagervej 28, Mejrup 7500 Holstebro
	Telefon: 97413399
	E-mail: mail@bjarnetoft.dk
	CVR-nr.: 33 38 96 20
	Stiftet: 14. januar 2011
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 7. regnskabsår
Bestyrelse	Bjarne Toft, Holstebro Winnie Madsen, Holstebro Lars Munksgaard Toft, Aarhus
Direktion	Bjarne Toft, Holstebro
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Modervirksomhed	Bjarne Toft Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive tømrer- og snedkervirksomhed væsentligst i lokalområdet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2016/17 udgjort et underskud på 181 t.kr. mod et underskud sidste år på 860 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 527 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 10,4 % af de samlede aktiver på 5.072 t.kr., hvilket er et fald på 0,4 procentpoint i forhold til sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tømrer- og Snedkerfirmaet Bjarne Toft A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning med fradrag af produktionsomkostninger.

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 entreprisetrakter 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 entreprisetrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

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

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Endvidere indregnes nedskrivning i forbindelse med forventede tab på entreprisetrakter.

Salgsomkostninger

I salgsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til reklame samt tab på tilgodehavender fra salg.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen samt kontoromkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Produktionsmaskiner, biler og inventar 5 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 (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. 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.

Anvendt regnskabspraksis

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes 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.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 acontofaktureringer 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 entreprisomsætning, 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 acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

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 efterfølgende regnskabsår.

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 samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Tømrer- og Snedkerfirmaet Bjarne Toft A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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.

Gældsforpligtelser

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Bruttofortjeneste	856.914	68.614
Salgsomkostninger	-88.669	-72.958
Administrationsomkostninger	-875.246	-799.038
Resultat før finansielle poster	-107.001	-803.382
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	45.254	38.529
Andre finansielle indtægter	0	355
1 Finansielle omkostninger	-118.950	-95.982
Resultat før skat	-180.697	-860.480
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-180.697	-860.480
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-180.697	-860.480
Disponeret i alt	-180.697	-860.480

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
2	Produktionsmaskiner, biler og inventar	397.781	186.981
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>397.781</u>	<u>186.981</u>
	Andre tilgodehavender	142.000	142.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>142.000</u>	<u>142.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>539.781</u>	<u>328.981</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	487.665	456.017
	Varer under fremstilling	401.360	0
	Varebeholdninger i alt	<u>889.025</u>	<u>456.017</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.560.130	1.074.935
3	Igangværende arbejder for fremmed regning	470.683	167.337
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	1.437.451	1.582.197
	Andre tilgodehavender	26.990	0
	Periodeafgrænsningsposter	147.718	165.754
	Tilgodehavender i alt	<u>3.642.972</u>	<u>2.990.223</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.531.997</u>	<u>3.446.240</u>
	Aktiver i alt	<u>5.071.778</u>	<u>3.775.221</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
4	Aktiekapital	500.000	500.000
5	Overført resultat	26.950	-92.353
	Egenkapital i alt	<u>526.950</u>	<u>407.647</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leasingforpligtelser	<u>250.146</u>	<u>40.185</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>250.146</u>	<u>40.185</u>
6	Gældsforpligtelser	80.439	25.481
	Gæld til pengeinstitut	1.957.310	2.046.753
3	Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	200.152	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	974.562	350.572
	Gæld til tilknyttede virksomheder	75.195	65.544
	Anden gæld	<u>1.007.024</u>	<u>839.039</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.294.682</u>	<u>3.327.389</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>4.544.828</u>	<u>3.367.574</u>
	Passiver i alt	<u>5.071.778</u>	<u>3.775.221</u>
 7 Medarbejderforhold			
8 Eventualposter			

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Årets resultat	-180.697	-860.480
9 Reguleringer	186.996	173.879
10 Ændring i driftskapital	216.021	-377.278
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	222.320	-1.063.879
Renteindbetalinger og lignende	45.254	38.884
Renteudbetalinger og lignende	-118.950	-95.982
Pengestrøm fra ordinær drift	148.624	-1.120.977
Betalt selskabsskat	0	141.440
Pengestrømme fra driftsaktivitet	148.624	-979.537
Køb af materielle anlægsaktiver	-384.100	-28.000
Salg af materielle anlægsaktiver	60.000	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-324.100	-28.000
Optagelse af langfristet gæld	384.100	0
Afdrag på langfristet gæld	-119.181	-24.204
Kontant kapitalforhøjelse	0	900.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	264.919	875.796
Ændring i likvider	89.443	-131.741
Likvider 1. juli	-2.046.753	-1.915.012
Likvider 30. juni	-1.957.310	-2.046.753
Likvider		
Kortfristet gæld til pengeinstitut	-1.957.310	-2.046.753
Likvider 30. juni	-1.957.310	-2.046.753

Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
1. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	2.953	2.430
Andre finansielle omkostninger	<u>115.997</u>	<u>93.552</u>
	<u>118.950</u>	<u>95.982</u>
	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>
2. Produktionsmaskiner, biler og inventar		
Kostpris 1. juli	724.403	696.403
Tilgang i årets løb	384.100	28.000
Afgang i årets løb	<u>-211.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 30. juni	<u>897.503</u>	<u>724.403</u>
Afskrivninger 1. juli	-537.422	-420.641
Årets afskrivninger	-111.300	-116.781
Afskrivninger, afhændede aktiver	<u>149.000</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 30. juni	<u>-499.722</u>	<u>-537.422</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>397.781</u>	<u>186.981</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>346.380</u>	<u>38.657</u>
3. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	4.264.398	3.428.718
Modtagne acontobetalinge	<u>-3.993.867</u>	<u>-3.261.381</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>270.531</u>	<u>167.337</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	470.683	167.337
Igangværende arbejder for fremmed regning (Modtagne forudbetalinger)	<u>-200.152</u>	<u>0</u>
	<u>270.531</u>	<u>167.337</u>

Noter

	<u>30/6 2017</u>	<u>30/6 2016</u>		
4. Aktiekapital				
Aktiekapital 1. juli	500.000	500.000		
	500.000	500.000		
5. Overført resultat				
Overført resultat 1. juli	-92.353	-131.873		
Årets overførte overskud eller underskud	-180.697	-860.480		
Modtaget koncerntilskud fra modervirksomhed	300.000	900.000		
	26.950	-92.353		
6. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30/6 2017	Gæld i alt 30/6 2016
Leasingforpligtelser	80.439	0	330.585	65.666
	80.439	0	330.585	65.666
			<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
7. Medarbejderforhold				
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere			<u>7</u>	<u>9</u>

8. Eventualposter
Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv på 413 t.kr., der ikke er medtaget som aktiv i balancen, idet der er usikkerhed omkring selskabets udnyttelse heraf.

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Ud over finansielle leasingkontrakter har selskabet indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 14 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 58 måneder og en samlet restleasingydelse på 68 t.kr.

Noter

8. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser (fortsat)

Lejeforpligtelser:

Huslejekontrakter med en samlet årlig leje på 123 t.kr., der kan opsiges med 12 måneders varsel.

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Selskabet har garantiforpligtelser på de afsluttede arbejder i overensstemmelse med branchens normale garantiregler. Efter en individuel vurdering af disse forpligtelser har selskabet ikke foretaget hensættelse til garantiarbejder.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Bjarne Toft Holding ApS, CVR-nr. 18 83 80 95 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.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
9. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	111.300	116.781
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	2.000	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-45.254	-38.529
Andre finansielle indtægter	0	-355
Finansielle omkostninger	118.950	95.982
	<u>186.996</u>	<u>173.879</u>
10. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-433.008	-8.584
Ændring i tilgodehavender	-352.749	-294.841
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	1.001.778	-73.853
	<u>216.021</u>	<u>-377.278</u>