

TRANEBJERG TØMRER - OG SNEDKERFORRETNING A/S

Industrivej 1
8305 Samsø

Årsrapport
1. juli 2016 - 30. juni 2017

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

05/12/2017

Carl Rasmussen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TRANEBJERG TØMRER - OG SNEDKERFORRETNING A/S Industrivej 1 8305 Samsø
	CVR-nr: 89335310 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
Bankforbindelse	Jyske Bank 8305 Samsø
Revisor	REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Frederiksgade 76, 1 8000 Aarhus C DK Danmark CVR-nr: 18216833 P-enhed: 1004860059

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 – 30. juni 2017 for Tranebjerg Tømrer- og Snedkerforretning A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 14/11/2017

Direktion

Carl Overgaard Rasmussen

Bestyrelse

Lilian Skyldal Buch

Peder Richard Skyldal Rasmussen

Carl Overgaard Rasmussen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i TRANEBJERG TØMRER - OG SNEDKERFORRETNING A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TRANEBJERG TØMRER - OG SNEDKERFORRETNING A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 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 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter 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 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.

Aarhus, 14/11/2017

Peter Holbech Andersen , mne16826
registreret revisor
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18216833

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabsloven er ændret, så det ikke længere er muligt at klassificere foreslået udbytte som gæld i balancen. Som følge heraf er anvendt regnskabspraksis ændret på følgende områder:

Forslag til årets udbytte er præsenteret som en særlig reserve under egenkapital. Tidligere blev forslag til udbytte indregnet som gældsforpligtelse.

Sammenligningstal er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Egenkapitalen forøges med tkr. 1.000, hvoraf tkr. 1.000 vedrører reklassifikation af årets udbytte.

For 2015/2016 er årets resultat efter skat uændret, mens egenkapitalen pr. 30. juni 2016 er forøget med tkr. 800.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt

For væsentlige regnskabsposter er anvendt følgende indregningsmetoder og målegrundlag (værdiansættelse):

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 måling sker som beskrevet nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancetids-punktet.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

Indtægtskriterium

Indtægtsførelse foretages efter produktionsprincippet. I omsætningen er således indregnet værdi af igangværende arbejder til salgspris.

Periodeafgrænsning

Der foretages periodisering vedrørende omkostninger og renter.

Skat

I resultatopgørelsen udgiftsføres aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af den udskudte skatteforpligtelse. Udskudt skat beregnes med 22 % af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Aktiver

Der er ikke foretaget indregning af finansieringsomkostninger i målegrundlaget for selskabets aktiver.

Materielle anlægsaktiver

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Brugstid Restværdi

Bygninger 50 år 0

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-8 år 0

Værdipapirer

Måles til dagsværdi på balancetidspunktet.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Måles til salgsværdi.

Materialelager

Måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Måles til pålydende værdi, der reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Gæld

Samtlige gældsposter måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte indregnes som en særlig post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 1. jul 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		6.178.886	5.540.461
Personaleomkostninger	1	-4.270.430	-4.324.359
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-199.835	-252.914
Resultat af ordinær primær drift		1.708.621	963.188
Andre finansielle indtægter		89.576	77.022
Andre finansielle omkostninger		-2.304	-1.925
Ordinært resultat før skat		1.795.893	1.038.285
Skat af årets resultat		-403.918	-237.770
Årets resultat		1.391.975	800.515
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		1.000.000	800.000
Overført resultat		391.975	515
I alt		1.391.975	800.515

Balance 30. juni 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		894.959	928.966
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		417.541	605.549
Materielle anlægsaktiver i alt		1.312.500	1.534.515
Anlægsaktiver i alt		1.312.500	1.534.515
Råvarer og hjælpematerialer		205.344	203.040
Varebeholdninger i alt		205.344	203.040
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		297.620	607.004
Igangværende arbejder for fremmed regning	2	714.085	798.142
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		191.216	500.000
Andre tilgodehavender		167.359	75.397
Periodeafgrænsningsposter		80.764	80.228
Tilgodehavender i alt		1.451.044	2.060.771
Likvide beholdninger		1.270.021	242.105
Omsætningsaktiver i alt		2.926.409	2.505.916
Aktiver i alt		4.238.909	4.040.431

Balance 30. juni 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		835.381	443.405
Forslag til udbytte		1.000.000	800.000
Egenkapital i alt		2.335.381	1.743.405
Hensættelse til udskudt skat		267.285	296.189
Hensatte forpligtelser i alt		267.285	296.189
Leverandører af varer og tjenesteydelser		148.646	393.427
Skyldig selskabsskat		432.822	308.136
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.054.775	1.299.274
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.636.243	2.000.837
Gældsforpligtelser i alt		1.636.243	2.800.837
Passiver i alt		4.238.909	4.040.431

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	3.691.327	3.783.307
Pensionsbidrag	342.308	311.626
Andre omkostninger til social sikring	236.795	229.426
	<u>4.270.430</u>	<u>4.324.359</u>

2. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2016/2017 kr.	2015/2016 kr.
Kost for løn og materialer	767.183	703.927
Beregnet avance	261.272	289.215
Aconto fakturering	-314.370	-195.000
	<u>714.085</u>	<u>798.142</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er tømrer- og snedkerarbejde i alle kategorier.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke stillet kautioner.

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst. Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsrapporten for PR Holding, Samsø ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatning.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerheder.