

TRANEBJERG TØMRER - OG SNEDKERFORRETNING A/S

Industrivej 1
8305 Samsø

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

29/10/2018

Lilian Buch

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
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TRANEBJERG TØMRER - OG SNEDKERFORRETNING A/S Industrivej 1 8305 Samsø
	CVR-nr: 89335310 Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018
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 2017– 30. juni 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Samsø, den 10/10/2018

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 2017 - 30. juni 2018, 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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.

Aarhus, 10/10/2018

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Tømrer- og snedkerarbejde i alle kategorier.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har resulteret i et overskud på tkr. 1.141 og egenkapitalen er tkr. 2.477.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		5.218.705	6.178.886
Personaleomkostninger	1	-3.676.381	-4.270.430
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-164.574	-199.835
Resultat af ordinær primær drift		1.377.750	1.708.621
Andre finansielle indtægter		99.004	89.576
Andre finansielle omkostninger		-1.899	-2.304
Ordinært resultat før skat		1.474.855	1.795.893
Skat af årets resultat		-333.411	-403.918
Årets resultat		1.141.444	1.391.975
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		141.444	391.975
I alt		1.141.444	1.391.975

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		860.952	894.959
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		306.975	417.541
Materielle anlægsaktiver i alt		1.167.927	1.312.500
Anlægsaktiver i alt		1.167.927	1.312.500
Råvarer og hjælpematerialer		221.133	205.344
Varebeholdninger i alt		221.133	205.344
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		919.919	297.620
Igangværende arbejder for fremmed regning	2	388.627	714.085
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		949.181	191.216
Andre tilgodehavender		196.616	167.359
Periodeafgrænsningsposter		59.678	80.764
Tilgodehavender i alt		2.514.021	1.451.044
Likvide beholdninger		275.820	1.270.021
Omsætningsaktiver i alt		3.010.974	2.926.409
Aktiver i alt		4.178.901	4.238.909

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		976.824	835.381
Forslag til udbytte		1.000.000	1.000.000
Egenkapital i alt		2.476.824	2.335.381
Hensættelse til udskudt skat		288.100	267.285
Hensatte forpligtelser i alt		288.100	267.285
Leverandører af varer og tjenesteydelser		308.814	148.646
Skyldig selskabsskat		112.596	432.822
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		992.567	1.054.775
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.413.977	1.636.243
Gældsforpligtelser i alt		1.413.977	1.636.243
Passiver i alt		4.178.901	4.238.909

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	3.136.799	3.691.327
Pensionsbidrag	306.700	342.308
Andre omkostninger til social sikring	232.882	236.795
	<u>3.676.381</u>	<u>4.270.430</u>
Antal medarbejdere	<u>7</u>	<u>7</u>

2. Igangværende arbejder for fremmed regning

	2017/2018 kr.	2016/2017 kr.
Kost for løn og materialer	928.191	767.183
Beregnet avance	360.436	261.272
Aconto fakturering	-900.000	-314.370
	<u>388.627</u>	<u>714.085</u>

3. 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.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerheder.