

Aalsrode Tømrefirma A/S
Toftevej 4-6
8500 Grenaa
CVR-nr. 13014078

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 20.12.2016

Dirigent

Navn: Jan Bo Allermann

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse for 2015/16	13
Balance pr. 30.09.2016	14
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	16
Pengestrømsopgørelse for 2015/16	17
Noter	18

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Aalsrode Tømrerfirma A/S
Toftevej 4-6
8500 Grenaa

CVR-nr.: 13014078
Hjemsted: Norddjurs
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Telefon: 86331888
Hjemmeside: www.aat.dk

Bestyrelse

Hans-Jørn Allermann, formand
Merete Allermann
Jan Bo Allermann
Linda Marie Allermann
Hanne Allermann
Klaus Jørgen Allermann

Direktion

Jan Bo Allermann
Klaus Jørgen Allermann

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Aalsrode Tømrerfirma A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 20.12.2016

Direktion

Jan Bo Allermann

Klaus Jørgen Allermann

Bestyrelse

Hans-Jørn Allermann
formand

Merete Allermann

Jan Bo Allermann

Linda Marie Allermann

Hanne Allermann

Klaus Jørgen Allermann

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Aalsrode Tømrerfirma A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Aalsrode Tømrerfirma A/S for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 for 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 20.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Klaus Tvede-Jensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 t.kr.
Hoved- og nøgletal					
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	18.487	17.310	13.668	12.780	20.516
Driftsresultat	1.413	1.851	545	(5.055)	1.669
Resultat af finansielle poster	(305)	(149)	(107)	(126)	(174)
Årets resultat	869	1.341	166	(3.877)	1.041
Samlede aktiver	41.056	41.457	41.305	45.776	41.094
Investeringer i materielle anlægsaktiver	2.951	668	1.059	789	1.864
Egenkapital	6.490	6.071	4.893	4.727	3.403
Gennemsnitligt antal medarbejdere (stk.)	99	90	88	87	89
Nøgletal					
Egenkapitalens forrentning (%)	13,8	24,5	3,5	(95,4)	19,3
Soliditetsgrad (%)	15,8	14,6	11,8	10,3	8,3
Afkastningsgrad	3,4	4,5	1,3	(11,6)	3,4

Som beskrevet på side 7 er anvendt regnskabspraksis ændret vedrørende klassifikation af igangværende arbejder for fremmed regning. Sammenligningstallene for regnskabsårene 2013/14, 2012/13 og 2011/12 er ikke tilpasset. Tilpasning af sammenligningstallene ville have medført en reducereing af samlede aktiver.

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

Hoved- og nøgletal er defineret og beregnet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Nøgletal	Beregningsformel	Nøgletal udtrykker
Egenkapitalens forrentning (%)	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gns. egenkapital}}$	Virksomhedens forrentning af den kapital, som ejerne har investeret i virksomheden.
Soliditetsgrad (%)	$\frac{\text{Egenkapital} \times 100}{\text{Samlede aktiver}}$	Virksomhedens finansielle styrke.
Afkastningsgrad	$\frac{\text{Driftsresultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$	Virksomhedens evne til at generere overskud af indskudt kapital

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Aalsrode Tømrerfirma A/S udfører tømrer- og snedkerarbejde i entrepriser.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på 868.969 kr. mod 1.340.519 kr. sidste år, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på 6.489.958 kr.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er efter ledelsens vurdering ingen væsentlig usikkerhed ved indregning og måling af årsrapporten.

Særlige risici

Selskabet har ingen særlige risici, foruden de generelle risici i byggebranchen.

Miljømæssige forhold

Det er selskabets målsætning som minimum at overholde den til enhver tid gældende miljølovgivning.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse C (mellem).

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Det enkelte igangværende arbejde for fremmed regning indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af om nettoværdien, der er opgjort som salgsværdien med fradrag af modtagne forudbetalinger, er positiv eller negativ. Tidligere blev nettoværdien opgjort som salgsværdien med fradrag af acontofaktureringer. Ændringen er foretaget da det af ledelsen vurderes mere retvisende.

Praksisændringen medfører en reduktion af balancesummen pr. 30.09.2016 med 6.114 t.kr. (30.09.2015: 3.860 t.kr.). Praksisændringen har ikke indvirkning på årets resultat og egenkapital.

Bortset fra ovennævnte er årsrapporten aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, dog er enkelte poster ændret ved reklassifikation.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

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 (produktionsmetoden).

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå regnskabsårets nettoomsætning. I produktionsomkostninger indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der indgår i produktionsprocessen. Endvidere indgår sædvanlige nedskrivninger af lagerbeholdninger i posten.

Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter omkostninger ved salg og distribution af virksomhedens produkter, herunder løn og gager til sælgere, reklameomkostninger, rejse- og repræsentationsomkostninger mv. samt af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver, der er knyttet til distributionsprocessen.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder løn og gager til medarbejdere i administration og ledelse, kontorholdsomkostninger, nedskrivninger af tilgodehavender samt af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, der benyttes i administrationen af virksomheden.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, amortisering af finansielle forpligtelser samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klar-
gøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år
---	--------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det på balancedagen udførte arbejde.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden beregnes normalt som forholdet mellem det faktiske ressourceforbrug og det totale budgetterede ressourceforbrug.

Hvis salgsværdien af et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

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

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter samt finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, når de afholdes.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med en forventet forfaldstid, der ligger ud over et år fra balancedagen, måles til tilbagediskonteret værdi.

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler inden for garantiperioden.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger vil overstige de samlede indtægter på et igangværende arbejde for fremmed regning, hensættes til dækning af det samlede tab, der påregnes ved det pågældende arbejde.

Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid som en finansiell omkostning.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet, herunder igangværende arbejder for fremmed regning.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af virksomheder, aktiviteter og finansielle anlægsaktiver samt køb, udvikling, forbedring og salg mv. af immaterielle og materielle anlægsaktiver, herunder anskaffelse af finansielt leasede aktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, indgåelse af finansielle leasingaftaler, afdrag på rentebærende gæld, køb af egne aktier og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Bruttofortjeneste	1	18.486.760	17.310.117
Distributionsomkostninger		(544.682)	(349.139)
Administrationsomkostninger	1	<u>(16.528.771)</u>	<u>(15.110.293)</u>
Driftsresultat		1.413.307	1.850.685
Andre finansielle indtægter	2	91.025	212.780
Andre finansielle omkostninger		<u>(395.595)</u>	<u>(362.053)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		1.108.737	1.701.412
Skat af ordinært resultat	3	<u>(239.768)</u>	<u>(360.892)</u>
Årets resultat		<u><u>868.969</u></u>	<u><u>1.340.520</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		290.000	450.000
Overført resultat		<u>578.969</u>	<u>890.520</u>
		<u><u>868.969</u></u>	<u><u>1.340.520</u></u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.524.742	2.847.545
Materielle anlægsaktiver	4	4.524.742	2.847.545
Kapitalandele i associerede virksomheder		250.000	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.000.000	0
Finansielle anlægsaktiver	5	1.250.000	0
Anlægsaktiver		5.774.742	2.847.545
Fremstillede varer og handelsvarer		1.176.779	2.226.647
Varebeholdninger		1.176.779	2.226.647
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		18.150.668	21.577.885
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	6.334.342	8.462.499
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.870.232	5.724.587
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		850.000	6.154
Udskudt skat		41.100	577.200
Andre tilgodehavender		229.738	0
Tilgodehavende selskabsskat		220.916	0
Periodeafgrænsningsposter	7	9.973	5.441
Tilgodehavender		28.706.969	36.353.766
Likvide beholdninger	8	5.397.679	28.548
Omsætningsaktiver		35.281.427	38.608.961
Aktiver		41.056.169	41.456.506

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	9	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		5.699.959	5.120.990
Forslag til udbytte for regnskabsåret		290.000	450.000
Egenkapital		<u>6.489.959</u>	<u>6.070.990</u>
Andre hensatte forpligtelser	10	3.707.216	3.556.179
Hensatte forpligtelser		<u>3.707.216</u>	<u>3.556.179</u>
Finansielle leasingforpligtelser		1.555.030	0
Langfristede gældsforpligtelser	11	<u>1.555.030</u>	<u>0</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	11	338.312	0
Bankgæld		0	4.255.019
Modtagne forudbetalinger fra kunder		7.146.139	1.566.701
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.085.347	19.278.933
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	169.577
Anden gæld		8.734.166	6.559.107
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>29.303.964</u>	<u>31.829.337</u>
Gældsforpligtelser		<u>30.858.994</u>	<u>31.829.337</u>
Passiver		<u>41.056.169</u>	<u>41.456.506</u>
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	13		
Eventualforpligtelser	14		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	16		
Ejerforhold	17		
Koncernforhold	18		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	5.120.990	450.000	6.070.990
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(450.000)	(450.000)
Årets resultat	0	578.969	290.000	868.969
Egenkapital ultimo	500.000	5.699.959	290.000	6.489.959

Pengestrømsopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Driftsresultat		1.413.306	1.850.684
Af- og nedskrivninger		736.300	1.061.312
Ændringer i arbejdskapital	12	9.999.269	(3.347.021)
Pengestrømme vedrørende primær drift		12.148.875	(435.025)
Modtagne finansielle indtægter		91.025	212.780
Betalte finansielle omkostninger		(395.595)	(362.053)
Pengestrømme vedrørende drift		11.844.305	(584.298)
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(2.951.497)	(667.570)
Salg af materielle anlægsaktiver		538.000	2.364.243
Køb af finansielle anlægsaktiver		(250.000)	0
Salg af virksomheder		0	(162.547)
Udlån		(1.000.000)	0
Pengestrømme vedrørende investeringer		(3.663.497)	1.534.126
Optagelse af lån		2.475.000	0
Afdrag på lån mv.		(581.658)	0
Udbetalt udbytte		(450.000)	0
Pengestrømme vedrørende finansiering		1.443.342	0
Ændring i likvider		9.624.150	949.828
Likvider primo		(4.226.471)	(5.176.299)
Likvider ultimo		5.397.679	(4.226.471)
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		5.397.679	28.548
Kortfristet gæld til banker		0	(4.255.019)
Likvider ultimo		5.397.679	(4.226.471)

Noter

	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	34.980.965	31.842.933
Pensioner	2.745.584	2.410.553
Andre omkostninger til social sikring	819.973	845.890
Andre personaleomkostninger	792.168	692.909
	<u>39.338.690</u>	<u>35.792.285</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	<u>99</u>	<u>90</u>
	Ledelsesve- derlag	Ledelsesve- derlag
	2015/16	2014/15
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Direktion	<u>1.106.330</u>	<u>1.079.708</u>
	<u>1.106.330</u>	<u>1.079.708</u>
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	36.954	206.305
Renteindtægter i øvrigt	42.316	6.475
Øvrige finansielle indtægter	11.755	0
	<u>91.025</u>	<u>212.780</u>
	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
3. Skat af ordinært resultat		
Ændring af udskudt skat	<u>239.768</u>	<u>360.892</u>
	<u>239.768</u>	<u>360.892</u>

Noter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
4. Materielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	16.596.092
Tilgange	2.951.497
Afgange	(1.836.011)
Kostpris ultimo	17.711.578
Af- og nedskrivninger primo	(13.748.547)
Årets afskrivninger	(1.194.300)
Tilbageførsel ved afgange	1.756.011
Af- og nedskrivninger ultimo	(13.186.836)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	4.524.742

Den regnskabsmæssige værdi af finansielt leasede aktiver udgør 2.083.833 kr. pr. 30.09.2016.

	Kapitalandele i associerede virksomheder kr.	Tilgodehaver hos associerede virksomheder kr.
5. Finansielle anlægsaktiver		
Tilgange	250.000	1.000.000
Kostpris ultimo	250.000	1.000.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	250.000	1.000.000

	Hjemsted	Retsform	Ejerandel %
Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:			
Box Living Grenaa A/S	Grenaa	A/S	50,0

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Igangværende arbejder for fremmed regning	93.065.523	117.396.032
Foretagne acontofaktureringer	(92.639.820)	(110.500.234)
Overført til gældsforpligtelser	5.908.639	1.566.701
	6.334.342	8.462.499

7. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indeholder periodiserede omkostninger.

8. Likvide beholdninger

Heraf udgør indestående på deponeringskonto 1.238 t.kr. (2014/15: 0 t.kr.)

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
9. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500	1.000	500.000
	500		500.000

10. Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser består af forventede omkostninger til garantiarbejde for afsluttede sager.

	Forfald in- den for 12 måneder 2015/16 kr.	Forfald efter 12 måneder 2015/16 kr.
11. Langfristede gældsforpligtelser		
Finansielle leasingforpligtelser	338.312	1.555.030
	338.312	1.555.030

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
12. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i varebeholdninger	1.049.868	109.754
Ændring i tilgodehavender	7.407.030	(5.455.328)
Ændring i leverandørgæld mv.	1.391.334	3.585.243
Andre ændringer	151.037	(1.586.690)
	9.999.269	(3.347.021)

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> kr.
13. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	<u>3.569.000</u>	<u>2.201.000</u>

14. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med AAT Ny Holding A/S som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Djursland Bank har overfor tredjemand stillet arbejdsгарantier for et samlet beløb på 31.712 t.kr. (2014/15: 30.333 t.kr.), samt betalingsgarantier for samlet 30 t.kr. (2014/15: 688 t.kr.)

Sikkerhedsstillelser over for tilknyttede- og associerede virksomheder

Til sikkerhed for Ejendomsanpartsselskabet Rosengade 2A, Grenaas gæld overfor Djursland Bank har Aalsrode Tømrerfirma A/S afgivet selvskyldnerkaution. Beløbet kan maksimalt udgøre 8.500 t.kr.

Til sikkerhed for AAT Ejendomme ApS' mellemværende med Djursland Bank har Aalsrode Tømrerfirma A/S afgivet selvskyldnerkaution for alt mellemværende. Mellemværende udgør 45.271 t.kr. pr. 30.09.2016. (2014/15: 37.278 t.kr.)

Til sikkerhed for AAT Domicilejendomme ApS mellemværende med Djursland Bank har Aalsrode Tømrerfirma A/S afgivet selvskyldnerkaution for alt mellemværende. Mellemværende udgør 3.452 t.kr. pr. 30.09.2016.

16. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

AAT Ny Holding A/S ejer alle aktier i selskabet og har dermed bestemmende indflydelse på dette.

Noter

17. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

AAT Ny Holding A/S, Norddjurs

18. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomheden, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

AAT Ny Holding A/S, Norddjurs

Navn og hjemsted for modervirksomheden, der udarbejder koncernregnskab for den mindste koncern:

AAT Ny Holding A/S, Norddjurs