

# Watson Facaderenovering ApS

Nørrevej 43

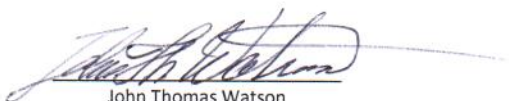
3070 Snekkersten

CVR-nr. 15790342

## Årsrapport 2015/16

25. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 14.11.16



John Thomas Watson  
Dirigent

## Watson Facaderenovering ApS

### Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## Watson Facaderenovering ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Watson Facaderenovering ApS Nørrevej 43 3070 Snekkersten
Telefon	45 4926 1409
Telefax	45 4926 1509
E-mail	mail@thomaswatson.dk
CVR-nr.	15790342
Stiftelsesdato	30. december 1991
Regnskabsår	1. juli 2015 - 30. juni 2016
<b>Direktion</b>	John Thomas Watson, Direktør
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank A/S 3000 Helsingør

## Watson Facaderenovering ApS

### Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Watson Facaderenovering ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snekkersten, den 18. oktober 2016

**Direktion**



John Thomas Watson  
Direktør

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed med bygge- og anlægsvirksomhed, handel og finansiering og anden dermed beslægtet virksomhed, herunder konsulentvirksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat på kr. 686.380, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en balancesum på kr. 3.714.904, og en egenkapital på kr. 923.909.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Det forventes at selskabets aktiviteter forbliver uændrede i det kommende år.

## Watson Facaderenovering ApS

### Anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Watson Facaderenovering ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring. Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på en vurdering af brugstider og restværdier:

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## Watson Facaderenovering ApS

### Anvendt regnskabspraksis

#### Balancen

##### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

##### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender indregnes til den værdi hvormed de forventes at indgå.

##### Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

##### Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

##### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

##### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.



## **Watson Facaderenovering ApS**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Egenkapital**

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

#### **Hensatte forpligtelser**

##### **Udskudt skat**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt 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.

#### **Aktuelle skatteforpligtelser**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

#### **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Watson Facaderenovering ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>2.779.550</b>	<b>4.499.096</b>
Personaleomkostninger	1	-1.688.351	-2.401.399
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-130.546	-193.001
<b>Driftsresultat</b>		<b>960.653</b>	<b>1.904.696</b>
Finansielle indtægter		7.348	0
Finansielle omkostninger	2	-87.299	-17.577
<b>Resultat før skat</b>		<b>880.702</b>	<b>1.887.119</b>
Skat af årets resultat	3	-194.322	-442.058
<b>Årets resultat</b>		<b>686.380</b>	<b>1.445.061</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		700.000	1.450.000
Overført resultat		-13.620	-4.939
		<b>686.380</b>	<b>1.445.061</b>

Watson Facaderenovering ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	837.305	610.051
Indretning af lejede lokaler	5	0	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>837.305</b>	<b>610.051</b>
Andre tilgodehavender		12.015	12.015
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>12.015</b>	<b>12.015</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>849.320</b>	<b>622.066</b>
Råvarer og hjælpematerialer		104.765	122.200
<b>Varebeholdninger</b>		<b>104.765</b>	<b>122.200</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		265.047	364.730
Igangværende arbejder for fremmed regning		177.957	250.000
Periodeafgrænsningsposter		13.779	55.461
<b>Tilgodehavender</b>		<b>456.783</b>	<b>670.191</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>2.304.036</b>	<b>1.429.385</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.865.584</b>	<b>2.221.776</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.714.904</b>	<b>2.843.842</b>

Watson Facaderenovering ApS

Balance 30. juni 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	7	200.000	200.000
Overført resultat	8	23.909	37.529
Udbytte for regnskabsåret		700.000	1.450.000
<b>Egenkapital</b>		<b>923.909</b>	<b>1.687.529</b>
Hensættelser til udskudt skat	6, 11	55.028	40.688
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>55.028</b>	<b>40.688</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		5.226	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		103.366	146.634
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.017.433	23.903
Selskabsskat		179.982	456.887
Anden gæld		427.661	488.201
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		2.299	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.735.967</b>	<b>1.115.625</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.735.967</b>	<b>1.115.625</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.714.904</b>	<b>2.843.842</b>
Eventualforpligtelser	12		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	13		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	14		

Noter

	2015/16	2014/15
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	1.440.027	2.027.074
Pensioner	220.770	321.332
Omkostninger til social sikring	27.554	52.993
	<b>1.688.351</b>	<b>2.401.399</b>
<p>Selskabet har valgt ikke særskilt at oplyse gager og vederlag til ledelsen. Selskabet har i året beskæftiget 4 medarbejdere.</p>		
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	86.643	17.429
Andre finansielle omkostninger	656	148
	<b>87.299</b>	<b>17.577</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	179.982	456.887
Hensat til udskudt skat, regulering	14.340	-14.829
	<b>194.322</b>	<b>442.058</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	2.133.861	2.133.861
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	613.800	0
Afgang i årets løb	-600.000	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.147.661</b>	<b>2.133.861</b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.523.810	-1.330.810
Årets afskrivninger	-99.788	-193.000
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	313.242	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-1.310.356</b>	<b>-1.523.810</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>837.305</b>	<b>610.051</b>
<b>5. Indretning af lejede lokaler</b>		
Kostpris primo	44.857	44.857
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>44.857</b>	<b>44.857</b>
Af- og nedskrivninger primo	-44.857	-44.857
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-44.857</b>	<b>-44.857</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Noter**

2015/16

2014/15

**6. Udskudt skat**

Hensættelse til eventualskat

-55.028	-40.688
<u>-55.028</u>	<u>-40.688</u>

**7. Virksomhedskapital**

Saldo primo

200.000	200.000
---------	---------

Saldo ultimo

<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
----------------	----------------

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**8. Overført resultat**

Saldo primo

37.529	42.468
--------	--------

Årets tilgang

-13.620	-4.939
---------	--------

Saldo ultimo

<u>23.909</u>	<u>37.529</u>
---------------	---------------

**9. Ejerskab**

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Watson ApS

Hjemmehørende i Helsingør kommune

**10. Nærtstående parter**

Watson ApS

Strandvejen 148

3070 Snekkersten

Hovedanpartshaver med bestemmende indflydelse

**Øvrige nærtstående parter**

Selskabets ledelse

**Transaktioner**

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.

**11. Hensættelser til udskudt skat, specificeret**

Hensættelse til eventualskat

55.028	40.688
--------	--------

Saldo ultimo

<u>55.028</u>	<u>40.688</u>
---------------	---------------

**Noter**

2015/16

2014/15

**12. Eventualforpligtelser**

Selskabet har ikke påtaget sig kautionsforpligtelser pr. balancedagen.

Selskabet har ikke garantistillelser af nogen art, ud over at selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

**13. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**14. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen**

Selskabet har indgået lejekontrakter på kontor- og lagerlokaler. Kontrakterne er indgået på markedsvilkår.