

A. H. Warncke ApS
Østergade 42
6580 Vamdrup

Årsrapport for 2016/17
(33. regnskabsår)

CVR-nr. 19 89 61 10

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 27. oktober 2017

Tove Warncke
Dirigent

A. H. Warncke ApS

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

A. H. Warncke ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	A. H. Warncke ApS Østergade 42 6580 Vamdrup
Telefon	75581049
CVR-nr.	19896110
Stiftelsesdato	1. juli 1984
Hjemsted	Kolding
Regnskabsår	1. juli 2016 - 30. juni 2017
Direktion	Tove Warncke, Direktør
Revisor	BHS Revision Jernbanegade 9 6580 Vamdrup CVR-nr.: 15772573

A. H. Warncke ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udlejning af ejendom, handel med værdipapirer samt anden af ledelsens vurdering, beslægtet aktivitet.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 udviser et resultat på kr. 101.899, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en balancesum på kr. 3.735.352, og en egenkapital på kr. 3.583.772.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

A. H. Warncke ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for A. H. Warncke 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vamdrup, den 20. oktober 2017

Direktion

Tove Warncke
Direktør

A. H. Warncke ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i A. H. Warncke ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for A. H. Warncke ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for dem som A. H. Warncke ApS's daglige ledelse og bør ikke distribueres til andre parter.

Vamdrup, den 20. oktober 2017

BHS Revision

CVR-nr. 15772573

Bjarne Høi Sørensen
Registreret revisor

A. H. Warncke ApS

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for A. H. Warncke ApS for 2016/17 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.

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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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 balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter og -omkostninger

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

A. H. Warncke ApS

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

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 følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	100 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som

A. H. Warncke ApS

Anvendt regnskabspraksis

forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Andre finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, som virksomheden planlægger at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på anskaffelsestidspunktet. Kursregulering indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen (dagsværdi). Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

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.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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.

A. H. Warncke ApS

Resultatopgørelse

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre driftsindtægter		111.330	84.250
Andre eksterne omkostninger		-26.816	-26.288
Bruttoresultat		84.514	57.962
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.635	-13.635
Driftsresultat		70.879	44.327
Andre finansielle indtægter		64.871	71.653
Finansielle omkostninger		0	-132
Resultat før skat		135.750	115.848
Skat af årets resultat		-33.851	-22.199
Årets resultat		101.899	93.649
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		101.899	93.649
Resultatdisponering		101.899	93.649

A. H. Warncke ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		1.141.027	1.154.662
Materielle anlægsaktiver		1.141.027	1.154.662
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.773.055	2.117.209
Finansielle anlægsaktiver	1	1.773.055	2.117.209
Anlægsaktiver		2.914.082	3.271.871
Andre værdipapirer og kapitalandele		28.990	77.201
Værdipapirer og kapitalandele		28.990	77.201
Likvide beholdninger		792.280	250.531
Omsætningsaktiver		821.270	327.732
Aktiver		3.735.352	3.599.603

A. H. Warncke ApS

Balance 30. juni 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		751.135	751.135
Overført resultat		2.632.637	2.530.739
Egenkapital	2	3.583.772	3.481.874
Hensættelser til udskudt skat		42.680	42.680
Hensatte forpligtelser		42.680	42.680
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.000	13.000
Selskabsskat		56.050	22.199
Anden gæld		39.850	39.850
Kortfristede gældsforpligtelser		108.900	75.049
Gældsforpligtelser		108.900	75.049
Passiver		3.735.352	3.599.603
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		
Nærtstående parter	4		

A. H. Warncke ApS

Noter

1. Værdipapirer

Kursværdien på værdipapirerne under finansielle anlægsaktiver udgør kr. 1.874.709 pr. 30. juni 2017.

2. Egenkapital

	<u>1/7-2016</u>	<u>Ubetalt udbytte</u>	<u>Årets bevægelser</u>	<u>30/6-2017</u>
Virksomhedskapital	200.000			200.000
Reserve for opskrivning	751.135			751.135
Overført resultat	2.530.738		101.899	2.632.637
	<u>3.481.873</u>		<u>101.899</u>	<u>3.583.772</u>

Virksomhedskapitalen er uændret de seneste 5 år.

3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

4. Nærtstående parter

A. H. Warncke ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Tove Warncke, Østergade 42, 6580 Vamdrup.

Transaktioner med nærtstående parter

Der har i 2016/2017 ikke været transaktioner med nærtstående parter, udover at selskabets ejer har fri bolig i selskabets ejendom.