



A. H. Warncke ApS
Østergade 42
6580 Vamdrup

Årsrapport for 2017/18
(34. regnskabsår)

CVR-nr. 19 89 61 10

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
5. november 2018

Tove Warncke
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018	10
Balance pr. 30. juni 2018	11
Noter til årsrapporten	13

Selskabsoplysninger

Selskabet	A. H. Warncke ApS Østergade 42 6580 Vamdrup
Telefon:	75581049
CVR-nr.:	19 89 61 10
Regnskabsperiode:	1. juli 2017 - 30. juni 2018
Stiftet:	1. juli 1984
Hjemsted:	Kolding
Direktion	Tove Warncke, direktør
Revisor	BHS Revision Jernbanegade 9 6580 Vamdrup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udlejning af ejendom, handel med værdipapirer og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 58.333, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 3.642.104.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

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

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for A. H. Warncke ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vamdrup, den 29. oktober 2018

Direktion

Tove Warncke
direktør

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 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden 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 opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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 virksomhedens ledelse og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Vamdrup, den 29. oktober 2018

BHS Revision
CVR-nr. 15 77 25 73

Bjarne Høj Sørensen
Registreret revisor
MNE-nr. mne1520

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A. H. Warncke ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige 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 indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer 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 er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	100 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Andre driftsindtægter		79.321	111.330
Andre eksterne omkostninger		<u>-36.253</u>	<u>-26.816</u>
Bruttoresultat		43.068	84.514
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		43.068	84.514
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-13.635</u>	<u>-13.635</u>
Resultat før finansielle poster		29.433	70.879
Finansielle indtægter		50.424	64.871
Finansielle omkostninger		<u>-576</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		79.281	135.750
Skat af årets resultat	1	<u>-20.948</u>	<u>-33.851</u>
Årets resultat		<u><u>58.333</u></u>	<u><u>101.899</u></u>
Overført resultat		<u>58.333</u>	<u>101.899</u>
		<u><u>58.333</u></u>	<u><u>101.899</u></u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		<u>1.127.392</u>	<u>1.141.027</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>1.127.392</u>	<u>1.141.027</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>1.392.811</u>	<u>1.773.055</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.392.811</u>	<u>1.773.055</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.520.203</u>	<u>2.914.082</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>28.990</u>
Værdipapirer		<u>0</u>	<u>28.990</u>
Likvide beholdninger		<u>1.272.273</u>	<u>792.280</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.272.273</u>	<u>821.270</u>
Aktiver i alt		<u>3.792.476</u>	<u>3.735.352</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		751.135	751.135
Overført resultat		<u>2.690.969</u>	<u>2.632.637</u>
Egenkapital	2	<u>3.642.104</u>	<u>3.583.772</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>42.700</u>	<u>42.680</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>42.700</u>	<u>42.680</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		13.000	13.000
Selskabsskat		54.822	56.050
Deposita		<u>39.850</u>	<u>39.850</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>107.672</u>	<u>108.900</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>107.672</u>	<u>108.900</u>
Passiver i alt		<u><u>3.792.476</u></u>	<u><u>3.735.352</u></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Nærtstående parter og ejerforhold	4		

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
	kr.	kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	21.026	33.894
Årets udskudte skat	20	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-98</u>	<u>-43</u>
	<u><u>20.948</u></u>	<u><u>33.851</u></u>

2 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Reserve for op-</u> <u>skrivninger</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2017	200.000	751.135	2.632.636	3.583.771
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>58.333</u>	<u>58.333</u>
Egenkapital 30. juni 2018	<u><u>200.000</u></u>	<u><u>751.135</u></u>	<u><u>2.690.969</u></u>	<u><u>3.642.104</u></u>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. statusdagen.

4 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Tove Warncke, Østergade 42, 6580 Vamdrup.

Transaktioner

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