

J. WALTHER THOMSEN A/S

Smørum Nordre Gade 19
2765 Smørum

Årsrapport
1. maj 2015 - 30. april 2016

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

29/09/2016

Evan Klarholt
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden J. WALTHER THOMSEN A/S
Smørum Nordre Gade 19
2765 Smørum

CVR-nr: 28669240
Regnskabsår: 01/05/2015 - 30/04/2016

Bankforbindelse Handelsbanken
2750 Ballerup

Ledespåtegning

Ledelsens regnskabserklæring.

Ledelsen erklærer at årsrapporten opfylder vedtægternes og lovgivningens krav, og giver efter ledelsens opfattelse et retvisende billede af årets resultat og selskabets aktiver og passiver pr. 30/4 2015

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision.
Selskabets årsrapporter er derfor ikke revideret.

Selskabets ledelse har behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015/2016, der hermed indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Smørum, den 29/09/2016

Direktion

Jens Bredahl Christensen
direktør

Bestyrelse

Evan Bengtsson Klarholt
bestyrelsesmedlem

Jens Bredahl Christensen
bestyrelsesmedlem

Tina Køel Jensen
formand for bestyrelsen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er ledningskonfektion og salg af elektriske komponenter.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering 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 oprindeligt 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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt finansielle omkostninger ved finansiel leasing.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat samt tillæg og godtgørelse under acontoskatte-ordningen mv.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af den forventede levetid, som er skønnet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 brugstid.

Ejendommen restværdi skønnes at være højere end kostprisen, hvorfor der p.t. ikke afskrives på ejendommen.

Andre anlæg, driftsmateriel, inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Anlægsaktiver, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt gældspost. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for regnskabsaflæggelsen.

Skyldig skat 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 a'contoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Ændring i udskudt skat, skal som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2015 - 30. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		546.030	529.314
Personaleomkostninger	1	-188.435	-131.784
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-260.581	-287.852
Resultat af ordinær primær drift		97.014	109.678
Andre finansielle omkostninger		-67.423	-83.431
Ordinært resultat før skat		29.591	26.247
Skat af årets resultat	2	6.807	-16.687
Årets resultat		36.398	9.560
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		36.398	9.560
I alt		36.398	9.560

Balance 30. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		97.000	242.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		97.000	242.000
Grunde og bygninger		826.468	826.468
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		368.049	461.307
Materielle anlægsaktiver i alt		1.194.517	1.287.775
Anlægsaktiver i alt		1.291.517	1.529.775
Råvarer og hjælpematerialer		156.306	402.188
Varebeholdninger i alt		156.306	402.188
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		138.345	78.297
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	30.000
Andre tilgodehavender		7.333	7.333
Periodeafgrænsningsposter		1.260	0
Tilgodehavender i alt		146.938	115.630
Likvide beholdninger		111.970	37.894
Omsætningsaktiver i alt		415.214	555.712
Aktiver i alt		1.706.731	2.085.487

Balance 30. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		257.751	221.353
Egenkapital i alt		757.751	721.353
Hensættelse til udskudt skat		38.437	76.765
Hensatte forpligtelser i alt		38.437	76.765
Skyldig selskabsskat		31.521	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		31.521	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		205.549	176.993
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		673.473	1.110.376
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		879.022	1.287.369
Gældsforpligtelser i alt		910.543	1.287.369
Passiver i alt		1.706.731	2.085.487

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Løn og gager	201.691	153.307
Beskattede personalegoder	- 71.695	- 81.552
Pensionsbidrag	51.564	50.903
Andre omkostninger til social sikring	6.875	9.126
	<u>188.435</u>	<u>131.784</u>

2. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2014/15 t.kr.
Aktuel skat	-31.521	0
Ændring af udskudt skat	38.328	-16.687
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>6.807</u>	<u>-16.687</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Ledelsen erklærer, at selskabets samtlige forpligtelser, herunder eventualforpligtelser, fremgår af årsrapporten.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet sikkerhedsstillelse

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2015/16	2014/15
Antal ansatte, primo	1	1
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
Antal ansatte, ultimo	1	1