

Thomsen & Warberg ApS

CVR-nr. 29 32 43 79

Årsrapport for 2015

Erhvervs- og selskabsstyrelsen
Godkendt på selskabets generalforsamling
den 30. april 2016
dirigent <i>Ans Warberg</i>

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7-8
Anvendt regnskabspraksis	9-11
Noter	12-14

Selskabet

Thomsen & Warberg ApS

Nøglegårdsvej 13

3540 Lyngø

CVR-nr.: 29 32 43 79

Direktion

Jesper Thejlberg Thomsen

Lis Warberg

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Thomsen & Warberg ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder betingelserne for at fravælge revision, idet omsætningen er under 8 mio. kr og der er ingen ansatte i selskabet.

Revision fravælges også for 2016.

Farum den 30. april 2016

Direktionen


Jesper Thejlsberg Thomsen


dirigent


Lis Warberg

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af erhvervelse og udlejning af fast ejendom.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets ejendom måles til kostpris, men på grund af markedssituationen er der usikkerhed ved værdiansættelsen.

Ledelsen forventer at udskudt skatteaktiv kan anvendes.

Udvikling i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK 44.785 mod t. DKK 44,4 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på 290183.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse

Note		2015 DKK	2014 DKK
	Bruttofortjeneste	147.267	161.893
1	Af- og nedskrivninger af materielle og immatrielle anlægsaktiver	-	-
	Fortjeneste salg driftmiddel	0,00	-
	Resultat før finansielle poster	147.267	161.893
2	Andre finansielle indtægter	0	-
3	Andre finansielle omkostninger	(100.440)	(102.587)
	Finansielle poster i alt	(100.440)	(102.587)
	Resultat før skat	46.827	59.306
4	Skat af årets resultat	(2.042)	(14.827)
	Årets resultat	44.785	44.480
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	44.785	44.480
	I alt	44.785	44.480

Balance

Note	AKTIVER	31.12.15 DKK	31.12.14 DKK
5	Grunde og bygninger	3.686.161	3.668.492
5	Andre anlæg, driftmateriel og inventar	-	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	3.686.161	3.668.492
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	72.610	40.841
	Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder		
	Andre tilgodehavender	-	11.226
	Udskudt skatteaktiv		
	Periodeafgrænsningsposter	7.347	3.389
	Tilgodehavender i alt	79.957	55.456
	Likvide beholdninger	26.954	96269
	Omsætningsaktiver i alt	106.912	151.724
	Aktiver i alt	3.793.072	3.820.216

Balance

PASSIVER		31.12.15	31.12.14
Note		DKK	DKK
6	Selskabskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	165.183	120.398
Egenkapital i alt		290.183	245.398
Gæld til kreditinstitutter og banker		1.880.000	1.880.000
Deposita		73.500	73.500
Udskudt skat		42.895	40.852
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.996.395	1.994.352
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.931	58.534
Anden gæld		1.473.565	1.521.933
Periodeafgrænsningsposter			
Kortsigtede gældsforpligtelser i alt		1.506.496	1.580.467
Gældsforpligtelser i alt		3.502.890	3.574.818
Passiver i alt		3.793.073	3.820.216

(0,76)

Afskrivninger

Afskrivninger på immatrielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftmateriel og inventar	5 år	0%

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftmateriel og inventar med en kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og - tab på værdipapirer. Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiell omkostning henholdsvis finansiell indtægt.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCE**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme omfatter investering i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftafkast og kapitalgevinst ved videre-
salg. Investeringsejendomme indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af
omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen. Renter og øvrige låneomkostninger i
opførselsperioden indregnes i kostprisen. Investeringsejendomme måles til efterfølgende
kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende
værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de
enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger
vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skat-
tepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle
mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes
i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af
midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre
poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsoverdragelser, er opstået på anskaffelses-
tidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet
(lånoptagelsen). Gældsforpligtelsen måles til amortiseret kostpris, hvor kurstab og
låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på
tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

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

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

I andre eksterne omkostninger indregnes omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

1. Regnskabsmæssig usikkerhed, skøn, vurderinger og efterfølgende begivenheder

I regnskabet for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 er følgende usikkerheder, skøn, vurderinger og efterfølgende begivenheder at bemærke, idet de har haft indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Usikkerhed ved indregning og måling

Selskabets ejendom måles til kostpris, men på grund af markedssituationen er der usikkerhed ved værdiansættelsen

Ledelsen forventer at udskudt skatteaktiv kan anvendes

2. Andre finansielle indtægter	2015	2014
Øvrige finansielle indtægter	0	-

3. Andre finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger	71.479	73.354
I alt	71.479	73.354

Noter

	2015 DKK	2014 DKK
4. Skat af årets resultat		
Årets skat	2.042	14.827
I alt	2.042	14.827

5. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.14	3.668.492	0
Afgang i året	0	0
Tilgang i året	17.669	
Kostpris pr. 31.12.15	3.686.161	33.150
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.13		-33.150
Afgang afskrivninger		0
Afskrivninger i året		0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	3.686.161	0

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>					
Saldo pr. 31.12.13	125.000	0	75.917	0	
Forslag til resultatdisponering	0	0	44.480	0	
Saldo pr. 31.12.14	125.000	0	120.397	0	245.397
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15</i>					
Saldo pr. 31.12.14	125.000	0	120.397	0	
Forslag til resultatdisponering	0	0	44.785	0	
Saldo pr. 31.12.15	125.000	0	165.182	0	290.182

7. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31.12.15	Gæld i alt 31.12.14
Banker og kreditinstitutter		1.880.000	1.880.000	1.880.000
I alt		1.880.000	1.880.000	1.880.000