

Thomsen & Warberg ApS

CVR-nr. 29 32 43 79


Årsrapport for 2016

Erhvervs- og selskabsstyrelsen

Godkendt på selskabets generalforsamling

den 2017

dirigent



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

Selskabet

Thomsen & Warberg ApS

Nøglegårdsvej 13

3540 Lyngby

CVR-nr.: 29 32 43 79

Direktion

Jesper Thejlberg Thomsen

Lis Warberg

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 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.

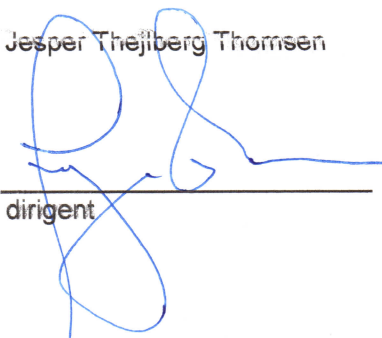
Revision fravælges også for 2017.

Farum den 30. april 2017

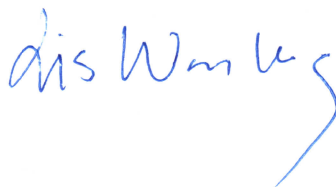
Direktionen

Jesper Thejberg Thomsen

Lis Warberg



dirigent



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 01.01.16 - 31.12.16 udviser et resultat på DKK 14.675 mod t. DKK 44,7 for tiden 01.01.15 - 31.12.15. Balancen viser en egenkapital på 304.959.

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		2016 DKK	2015 DKK
	Bruttofortjeneste	108.503	147.267
1	Af- og nedskrivninger af materielle og immatrielle anlægsaktiver	-	-
	Fortjeneste salg driftmiddel	0,00	-
	Resultat før finansielle poster	108.503	147.267
2	Andre finansielle indtægter	0	-
3	Andre finansielle omkostninger	(99.894)	(100.440)
	Finansielle poster i alt	(99.894)	(100.440)
	Resultat før skat	8.609	46.827
4	Skat af årets resultat	5.731	(2.042)
	Årets resultat	14.339	44.785
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	14.339	44.785
	I alt	14.339	44.785

Balance

Note	AKTIVER	31.12.16 DKK	31.12.15 DKK
5	Grunde og bygninger	3.708.411	3.686.161
5	Andre anlæg, driftmateriel og inventar	-	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	3.708.411	3.686.161
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	31.251	72.610
	Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder	-	-
	Andre tilgodehavender	-	-
	Udskudt skatteaktiv	-	-
	Periodeafgrænsningsposter	7.347	7.347
	Tilgodehavender i alt	38.597	79.957
	Likvide beholdninger	43.933	26954
	Omsætningsaktiver i alt	82.530	106.912
	Aktiver i alt	3.790.941	3.793.072

Balance

Note	PASSIVER	31.12.16 DKK	31.12.15 DKK
6	Selskabskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	179.522	165.183
	Egenkapital i alt	304.522	290.183
	Gæld til kreditinstitutter og banker	1.880.000	1.880.000
	Deposita	62.976	73.500
	Udskudt skat	37.164	42.895
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.980.140	1.996.395
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	38.020	32.931
	Anden gæld	1.468.260	1.473.564
	Periodeafgrænsningsposter		
	Kortsigtede gældsforpligtelser i alt	1.506.279	1.506.495
	Gældsforpligtelser i alt	3.486.419	3.502.890
	Passiver i alt	3.790.941	3.793.072

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 rentekomkostninger, 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 salgskomkostninger 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 skattepligtige 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 anskaffelsestidspunktet 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	2016	2015
Øvrige finansielle indtægter	0	-

3. Andre finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger	71.669	71.479
I alt	71.669	73.354

Noter

	2015 DKK	2014 DKK
4. Skat af årets resultat		
Årets skat	-5.731	14.827
I alt	-5.731	14.827

5. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.15	3.686.161	33.150
Afgang i året	0	0
Tilgang i året	22.250	0
Kostpris pr. 31.12.16	3.708.411	33.150
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.15		-33.150
Afgang afskrivninger		0
Afskrivninger i året		0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	3.708.411	0

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsåret	
<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
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.16 - 31.12.16</i>					
Saldo pr. 31.12.15	125.000	0	165.182	0	
Forslag til resultatdisponering	0	0	14.339	0	
Saldo pr. 31.12.16	125.000	0	179.521	0	304.521

7. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31.12.16	Gæld i alt 31.12.15
Banker og kreditinstitutter		1.880.000	1.880.000	1.880.000
I alt		1.880.000	1.880.000	1.880.000