

Thomsen & Warberg ApS

CVR-nr. 29 32 43 79

Årsrapport for 2021

Erhvervs- og selskabsstyrelsen

Godkendt på selskabets generalforsamling

den 4/5 2022

dirigent

Jis Warberg

Thomsen & Warberg ApS

CVR-nr. 29 32 43 79

Årsrapport for 2021

Erhvervs- og selskabsstyrelsen	
Godkendt på selskabets generalforsamling	
den	4/5 2022
dirigent	<i>Jens Warberg</i>

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 Lyngø

CVR-nr.: 29 32 43 79

Direktion



Jesper Thejlsberg Thomsen

Lis Warberg

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.21 - 31.12.2021 for Thomsen & Warberg ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

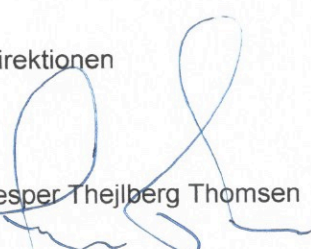
Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

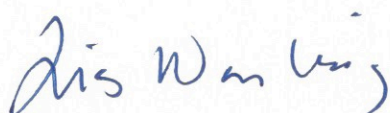
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

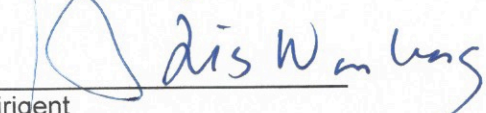
Selskabet opfylder betingelserne for at fravælge revision, idet omsætningen er under 8 mio. kr og der er ingen ansatte i selskabet.

Revision fravælges også for 2022

Farum den 04. maj 2022

Direktionen

Jesper Thejlborg Thomsen


Lis Warberg


dirigent

Hovedaktivitet

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

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 01.01.21 - 31.12.21 udviser et resultat på DKK	42.569
mod t. DKK 5905 for tiden 01.01.20 - 31.12.20. Balancen viser en egenkapital på	335.899

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		2021 DKK	2020 DKK
	Bruttofortjeneste	230.210	194.360
1	Af- og nedskrivninger af materielle og immatrielle anlægsaktiver	(61.193)	(61.193)
	Fortjeneste salg driftmiddel	0,00	-
	Resultat før finansielle poster	169.016	133.167
2	Andre finansielle indtægter	0	-
3	Andre finansielle omkostninger	(114.440)	(118.979)
	Finansielle poster i alt	(114.440)	(118.979)
	Resultat før skat	54.576	14.188
4	Skat af årets resultat	(12.007)	(8.283)
	Årets resultat	42.569	5.905
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	42.569	5.905
	I alt	42.569	5.905

Balance

AKTIVER		31.12.21	31.12.20
Note		DKK	DKK
5	Grunde og bygninger	3.879.171	3.879.171
5	Andre anlæg, driftmateriel og inventar	60.548	121.741
Materielle anlægsaktiver i alt		3.939.718	4.000.912
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	36.876	40.626
	Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder		
	Andre tilgodehavender	1.032	1.032
	Udskudt skatteaktiv		
	Periodeafgrænsningsposter	17.023	17.262
Tilgodehavender i alt		54.931	58.920
Likvide beholdninger		90.460	68786
Omsætningsaktiver i alt		145.391	127.706
Aktiver i alt		4.085.110	4.128.617

Balance

Note	PASSIVER	31.12.21	31.12.20
		DKK	DKK
6	Selskabskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	210.899	168.329
	Egenkapital i alt	335.899	293.329
	Gæld til kreditinstitutter og banker	1.880.000	1.880.000
	Deposita	62.976	62.976
	Udskudt skat	53.135	41.128
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.996.111	1.984.104
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	29.799	32.959
	Anden gæld	1.723.301	1.818.225
	Kortsigtede gældsforpligtelser i alt	1.753.100	1.851.184
	Gældsforpligtelser i alt	3.749.211	3.835.288
	Passiver i alt	4.085.110	4.128.617

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 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 01.01.21 - 31.12.21 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	2021	2020
Øvrige finansielle indtægter	0	-

3. Andre finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger	114.440	118.979
I alt	114.440	118.979

Noter

	2020 DKK	2020 DKK
4. Skat af årets resultat		
Årets skat	12.007	8.283
I alt	12.007	8.283

5. Materielle anlægsaktiver

Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.20	3.879.171	339.116
Afgang i året	0	0
Tilgang i året	0	0
Kostpris pr. 31.12.21	3.879.171	339.116
Afskrivninger per 31.12.20		-217.375
Afgang afskrivninger		0
Afskrivninger i året		-61.193
Afskrivninger per 31.12.21		<u>-278.568</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.21	3.879.171	60.548

6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettoopskri- vning efter indre værdi- metode	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsår et	Total
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.20 - 31.12.20</i>					
Saldo pr. 31.12.19	125.000	0	162.424	0	
Forslag til resultatdisponering	0	0	5.905	0	
Saldo pr. 31.12.20	125.000	0	168.329	0	293.329
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.21 - 31.12.21</i>					
Saldo pr. 31.12.20	125.000	0	168.329	0	
Forslag til resultatdisponering	0	0	42.569	0	
Saldo pr. 31.12.21	125.000	0	210.898	0	335.898

7. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31.12.21	Gæld i alt 31.12.20
Banker og kreditinstitutter		1.880.000	1.880.000	1.880.000
I alt		1.880.000	1.880.000	1.880.000