

Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab
Krøyer Kielbergs Vej 3, 5.th.
8660 Skanderborg
Tlf.: 87 93 00 99
CVR-nr. 37 55 70 64
www.advosion.dk

TORBEN SCHØNHERR APS

Sølystgade 15
8000 Aarhus C

CVR-nr. 33 06 12 93

ÅRSRAPPORT FOR 2018 (9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den
13. maj 2019

Torben Schønher
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Torben Schønherr 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. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 13. maj 2019

Direktion

Torben Schønherr
direktør

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejeren i Torben Schønherr ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Torben Schønherr ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 vor 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 revisorer's 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.

Skanderborg, den 13. maj 2019

ADVOSION

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 55 70 64

Ole Christensen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne3602

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Torben Schønherr ApS
Sølystgade 15
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 33 06 12 93

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Hjemsted: Aarhus

Direktion

Torben Schønherr, direktør

Revisor

ADVOSION
Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Krøyer Kielbergs Vej 3, 5 th.
8660 Skanderborg

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Torben Schønher ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Lejeindtægt

Indtægten ved udleje indgår i resultatopgørelsen periodiseret efter lejeperioden.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Driftsmidler	5 år	20 %

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages med fradrag for hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

Særlige poster

Tekst

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttofortjeneste		174.663	246.338
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-36.000	0
Resultat før finansielle poster		138.663	246.338
Finansielle omkostninger	1	-27.749	-22.508
Resultat før skat		110.914	223.830
Skat af årets resultat	2	-24.814	-49.247
Årets resultat		86.100	174.583
Foreslået udbytte		108.000	105.800
Overført resultat		-21.900	68.783
		86.100	174.583

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		6.400.000	6.400.000
Driftsmidler		189.000	0
Materielle anlægsaktiver	3	<u>6.589.000</u>	<u>6.400.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.589.000</u>	<u>6.400.000</u>
Selskabsskat		1.641	0
Tilgodehavender		<u>1.641</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>67.576</u>	<u>87.369</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>69.217</u>	<u>87.369</u>
Aktiver i alt		<u><u>6.658.217</u></u>	<u><u>6.487.369</u></u>

BALANCE 31. DECEMBER

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overkurs ved emission		4.553.727	4.553.727
Overført resultat		592.785	614.685
Foreslået udbytte for regnskabsåret		108.000	105.800
Egenkapital	4	<u>5.334.512</u>	<u>5.354.212</u>
Hensættelse til udskudt skat		590.859	586.404
Hensatte forpligtelser i alt		<u>590.859</u>	<u>586.404</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.750	15.456
Selskabsskat		0	32.391
Anden gæld		723.096	495.433
Periodeafgrænsningsposter		0	3.473
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>732.846</u>	<u>546.753</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>732.846</u>	<u>546.753</u>
Passiver i alt		<u>6.658.217</u>	<u>6.487.369</u>
Hovedaktivitet	5		
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

NOTER

	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
1 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>27.749</u>	<u>22.508</u>
	<u>27.749</u>	<u>22.508</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	20.359	49.247
Årets udskudte skat	<u>4.455</u>	<u>0</u>
	<u>24.814</u>	<u>49.247</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
	<u>Grunde og byg-</u> <u>ninger</u>	<u>Driftsmidler</u>
Ejendom Sølystgade	3.550.000	0
Ejendom Gl. Munkegade	2.850.000	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>225.000</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>6.400.000</u>	<u>225.000</u>
Årets afskrivninger	<u>0</u>	<u>36.000</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>0</u>	<u>36.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>6.400.000</u>	<u>189.000</u>

NOTER

4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	80.000	4.553.727	614.685	105.800	5.354.212
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-105.800	-105.800
Årets resultat	0	0	-21.900	108.000	86.100
Egenkapital 31. december 2018	80.000	4.553.727	592.785	108.000	5.334.512

5 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive udlejnings- og konsulentvirksomhed samt anden dermed beslægtet virksomhed

6 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.