

# Warnecke ApS

## Årsrapport 2017 - 18

**CVR: 67307011**

**01.10.2017 – 30.09.2018**

**SØNDERTOFT 57, TØRSBØL  
6300 GRÅSTEN**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling den: 29. november 2018

---

Keld Warnecke



**JENS TERP-NIELSENS VEJ 13 • 6200 AABENRAA**

# INDHOLD

<b>PÅTEGNINGER</b>	<b>3</b>
Ledelsespåtegning.....	3
<b>LEDELSESBERETNING MV.</b>	<b>4</b>
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
<b>ÅRSREGNSKAB</b>	<b>6</b>
Anvendt regnskabspraksis.....	6
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9

# LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for:

Warnecke ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gråsten, den 28.11.2018

## DIREKTION

---

Keld Warnecke

# SELSKABSOPLYSNINGER

## SELSKABET

Warnecke ApS  
Søndertoft 57  
6300 Gråsten

Telefon: 74467105  
CVR-nr.: 67307011  
Stiftet: 24-09-81  
Hjemsted: Sønderborg

Regnskabsår: 01.10.2017 - 30.09.2018  
Det er det 37. regnskabsår

## DIREKTION

Keld Warnecke

## PENGEINSTITUT

Nykredit Kolding  
Sdr. Havnevej 1  
6000 Kolding

# LEDELSESBERETNING

## **HOVEDAKTIVITET**

Virksomhedens aktiviteter er formueadministration.

## **USÆDVANLIGE FORHOLD**

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

## **USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING**

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

## **UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD**

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

## **BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING**

Der er efter regnskabsårets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

## RESULTATOPGØRELSE

### BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvare, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger, i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

### ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Tilskud indregnes under andre driftsindtægter og i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til maskinstation, vedligeholdelse, energi, ejendomsskatter, forsikringer, administration mv.

### FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld, finansielle kontrakter og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## BALANCEN

### MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Måles ved første indregning til kostpris.

Jord måles efterfølgende til dagsværdi.

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på jord og grunde.

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden

# ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-20 år	0-20 %

## TILGODEHAVENDER

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

## UDBYTTE

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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 som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

## GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter og leverandørgæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende 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.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, anden gæld mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# RESULTATOPGØRELSE

	2017/18	2016/17
NOTE	KR.	KR.
<b>Bruttotab</b>	<b>-1.522</b>	<b>28.687</b>
Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-3.971	-3.971
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-5.493</b>	<b>24.716</b>
Finansielle indtægter	0	1.821
Finansielle omkostninger	-12.312	-34.106
<b>ÅRETS RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-17.805</b>	<b>-7.569</b>
Skat af årets resultat	1.200	-1.452
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-16.605</b>	<b>-9.021</b>
<b>Resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte	105.800	103.400
Overført resultat	-122.405	-112.421
<b>Disponering i alt</b>	<b>-16.605</b>	<b>-9.021</b>



# BALANCE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Aktiver</b>		
1	Jord	2.569.255	2.569.255
1	Bygninger og installationer	23.825	27.796
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>2.593.080</b>	<b>2.597.051</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>2.593.080</b>	<b>2.597.051</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	65.550	66.581
	Andre tilgodehavender	15.176	0
	Tilgodehavender selskabsskat	8.548	9.431
	Udskudt skatteaktiv	1.200	0
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>90.474</b>	<b>76.012</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>127.759</b>	<b>317.237</b>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>218.233</b>	<b>393.249</b>
	<b>AKTIVER</b>	<b>2.811.313</b>	<b>2.990.300</b>

# BALANCE

		2017/18	2016/17
NOTE		KR.	KR.
	<b>Passiver</b>		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	1.254.088	1.376.492
	Foreslået udbytte	105.800	103.400
2	<b>Egenkapital</b>	<b>1.484.888</b>	<b>1.604.892</b>
	Realkreditinstitutter	1.276.165	1.275.928
3	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>1.276.165</b>	<b>1.275.928</b>
	Kortfristet del af langfristet gæld	100	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	18.225	1.453
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	9.373	83.067
	Selskabsskat	2.000	3.000
	Anden gæld	20.562	21.959
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>50.260</b>	<b>109.479</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>1.326.425</b>	<b>1.385.407</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>2.811.313</b>	<b>2.990.300</b>
4	<b>Eventualforpligtelser</b>		
5	<b>Pantsætning og sikkerhedsstillelse</b>		

# NOTER

## 1 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Jord	Bygninger & installationer	Prod.anlæg driftsmat. & inventar
Kostpris, primo	4.484.255	39.709	0
Tilgang i året	0	0	0
Afgang i året	0	0	0
<b>Kostpris, ultimo</b>	<b>4.484.255</b>	<b>39.709</b>	<b>0</b>
Nedskrivning, primo	-1.915.000	0	0
Nedskrivning tilbageført	0	0	0
Årets nedskrivning	0	0	0
<b>Nedskrivning, ultimo</b>	<b>-1.915.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Afskrivning, primo	0	-11.913	0
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivning	0	-3.971	0
<b>Afskrivning, ultimo</b>	<b>0</b>	<b>-15.884</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi</b>	<b>2.569.255</b>	<b>23.825</b>	<b>0</b>

# NOTER

2	EGENKAPITAL				
		Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo		125.000	1.376.492	103.400	1.604.892
Forslag til resultatdisponering			-122.405	105.800	-16.605
Udbetalt udbytte			0	-103.400	-103.400
<b>Ultimo</b>		<b>125.000</b>	<b>1.254.088</b>	<b>105.800</b>	<b>1.484.888</b>

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17	2017/18
<b>Egenkapitaloversigt, 1.000 kr</b>					
Virksomhedskapital		125	125	125	125
Overført resultat		3.499	1.489	1.376	1.254
Foreslået udbytte			101	103	106
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>3.624</b>	<b>1.715</b>	<b>1.605</b>	<b>1.485</b>

# NOTER

	2017/18	2016/17
	KR.	KR.
<b>3 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>		
Realkreditinstitutter	-1.276.165	-1.275.928
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>-1.276.165</b>	<b>-1.275.928</b>
<b>Supplerende oplyses:</b>		
Forfald efter 5 år	-1.275.765	-1.275.928

# NOTER

## 4 EVENTUALFORPLIGTELSER

Ingen.

## 5 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.276, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2018 udgør t. kr. 2.593.