

Warnecke Aps

Årsrapport 2015 - 16

CVR: 67307011

01.10.2015 – 30.09.2016

SOTTRUPSKOV 26, 6400 SØNDERBORG

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 17. oktober 2016

Kirsten Warnecke



LandboSyd

PEBERLYK 2 • 6200 AABENRAA

INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING	6
Selskabsoplysninger.....	6
ÅRSREGNSKAB	7
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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.

Undertegnede anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 13. oktober 2016

DIREKTION

Kirsten Warnecke

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i

Warnecke Aps

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte selskab for regnskabsåret 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Aabenraa, den 13. oktober 2016

LandboSyd

CVR nr. 25160428

Henning Petersen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Warnecke Aps
Søttrupskov 26
6400 Sønderborg

Telefon: 74467105
CVR-nr.: 67307011
Stiftet: 24-09-81
Hjemsted: 6400 Sønderborg

Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016
Det er det 35. regnskabsår

DIREKTION

Kirsten Warnecke

REVISOR

LandboSyd
Peberlyk 2
6200 Aabenraa

PENGEINSTITUT

Nordea Landbrugscenter Jylland Syd
Nørregade 30
6100 Haderslev

SELSKABETS HOVEDAKTIVITET:

Selskabets formål er formueadministration

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

GENERELT

RESULTATOPGØRELSE

Omsætningen er sammendraget med 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 fortjeneste 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 – omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og – tab 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, der består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

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 tillæg af eventuelle opskrivninger og 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 på de enkelte bestanddele er forskellige.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bygninger	Brugstid 20-40 år	Restværdi 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

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 acontoskatter.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser 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.

OMREGNING AF FREMMED VALUTA

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	26.728	45.420
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-1.918.971	-3.971
	DRIFTSRESULTAT	-1.892.243	41.449
70	Finansielle indtægter	1.256	0
80	Finansielle omkostninger	-16.610	-12.647
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-1.907.597	28.802
	Skat af årets resultat	-1.117	-5.099
	ÅRETS RESULTAT	-1.908.714	23.703
	Resultatdisponering		
	Foreslået udbytte	101.200	
	Overført resultat	-2.009.914	23.703
	Disponering i alt	-1.908.714	23.703

BALANCE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
220	Jord	2.569.255	4.484.255
220	Bygninger og installationer	31.767	35.738
	Materielle anlægsaktiver	2.601.022	4.519.993
	ANLÆGSAKTIVER	2.601.022	4.519.993
	Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	83.125	16.421
	Tilgodehavende selskabsskat	4.883	0
	Tilgodehavende	88.008	16.421
	Likvide beholdninger	159.526	226.463
	OMSÆTNINGSAKTIVER	247.534	242.884
	AKTIVER	2.848.556	4.762.877

BALANCE

		2015/16	2014/15
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	1.488.914	3.498.827
	Foreslået udbytte	101.200	0
450	Egenkapital	1.715.114	3.623.827
	Realkreditinstitutter	1.101.302	1.102.558
530	Langfristet gældsforpligtigelse	1.101.302	1.102.558
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	1.733	1.733
	Selskabsskat	6.099	23.650
	Anden gæld	24.308	11.109
	Kortfristet gældsforpligtigelse	32.140	36.492
	GÆLDSFORPLIGTIGELSER	1.133.442	1.139.050
	PASSIVER	2.848.556	4.762.877
675	Eventualforpligtelser		
680	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

	2015/16	2014/15
	KR.	KR.
70 FINANSIELLE INDTÆGTER		
Realiseret gevinst/tab gæld	1.256	0
Finansielle indtægter	1.256	0
80 FINANSIELLE OMKOSTNINGER		
Renteudgifter	-16.110	-11.849
Prioritetsomkostninger	-500	0
Realiseret gevinst/tab gæld	0	-798
Finansielle omkostninger	-16.610	-12.647

NOTER

220 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
Kostpris, ultimo	4.484.255	39.709	0
Nedskrivning, primo	0	0	0
Nedskrivning tilbageført	0	0	0
Årets nedskrivning	-1.915.000	0	0
Nedskrivning, ultimo	-1.915.000	0	0
Afskrivning, primo	0	-3.971	0
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivning	0	-3.971	0
Afskrivning, ultimo	0	-7.942	0
Regnskabsmæssig værdi	2.569.255	31.767	0

NOTER

450	EGENKAPITAL				
		Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo		125.000	3.498.827	0	3.623.827
Forslag til resultatdisponering		0	-2.009.914	101.200	-1.908.714
Udbetalt udbytte					0
Ultimo		125.000	1.488.914	101.200	1.715.114

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

	2011/12	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital				125	125
Overført resultat				3.499	1.489
Foreslået udbytte					101
Egenkapital i alt				3.624	1.715

NOTER

	2015/16	2014/15
	KR.	KR.
530 LANGFRISTET GÆLDSFORPLIGTELSE		
Realkreditinstitutter	-1.101.302	-1.102.558
Langfristet gældsforpligtelse	-1.101.302	-1.102.558
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	-949.902	-1.102.558

NOTER

675 EVENTUALFORPLIGTELSER

Ingen

680 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 1.102, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssig værdi pr. 30.09.2016 udgør t. kr. 2.601.