

Warnecke Aps

Årsrapport 2016 - 17

CVR: 67307011

01.10.2016 – 30.09.2017

SØNDERTOFT 57, 6300 GRÅSTEN

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 23. november 2017

Keld Warnecke



JENS TERP-NIELSENS VEJ 13 • 6200 AABENRAA

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring.....	4
LEDELSESBERETNING MV.	5
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
ÅRSREGNSKAB	7
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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 22. november 2017

DIREKTION

Keld Warnecke

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Warnecke Aps

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af virksomhedens 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 22. november 2017

LandboSyd

CVR nr. 25160428

Henning Petersen

Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Warnecke Aps
Søndertoft 57
6300 Gråsten

Telefon: 74467105
CVR-nr.: 67307011
Stiftet: 24-09-81
Hjemsted: 6300 Gråsten

Regnskabsår: 01.10.2016 - 30.09.2017
Det er det 36. regnskabsår

DIREKTION

Keld Warnecke

REVISOR

LandboSyd
Jens Terp-Nielsens Vej 13
6200 Aabenraa

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 2017 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

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 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, 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 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.

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	10-20 år	0-20 %

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Andre kapitalandele måles til dagsværdi. (Børskurs på balancedagen) Ikke børsnoterede kapitalandele måles til kostpris.

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, 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.

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

	2016/17	2015/16
NOTE	KR.	KR.
Bruttofortjeneste	28.687	26.728
Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-3.971	-1.918.971
DRIFTSRESULTAT	24.716	-1.892.243
Finansielle indtægter	1.821	1.256
Finansielle omkostninger	-34.106	-16.610
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	-7.569	-1.907.597
Skat af årets resultat	-1.452	-1.117
ÅRETS RESULTAT	-9.021	-1.908.714
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	103.400	101.200
Overført resultat	-112.421	-2.009.914
Disponering i alt	-9.021	-1.908.714

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
1	Jord	2.569.255	2.569.255
1	Bygninger og installationer	27.796	31.767
	Materielle anlægsaktiver	2.597.051	2.601.022
	ANLÆGSAKTIVER	2.597.051	2.601.022
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	66.582	83.125
	Tilgodehavender selskabsskat	9.431	4.883
	Tilgodehavender	76.013	88.008
	Likvide beholdninger	317.237	159.526
	OMSÆTNINGSAKTIVER	393.250	247.534
	AKTIVER	2.990.301	2.848.556

BALANCE

		2016/17	2015/16
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	1.376.492	1.488.914
	Foreslået udbytte	103.400	101.200
2	Egenkapital	1.604.892	1.715.114
	Realkreditinstitutter	1.275.928	1.101.302
3	Langfristede gældsforpligtelser	1.275.928	1.101.302
	Leverandører af vare og tjenesteydelser	1.453	0
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	83.067	1.733
	Selskabsskat	3.000	6.099
	Anden gæld	21.960	24.308
	Kortfristede gældsforpligtelser	109.480	32.140
	GÆLDSFORPLIGTELSE	1.385.408	1.133.442
	PASSIVER	2.990.301	2.848.556
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

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
Kostpris, ultimo	4.484.255	39.709	0
Nedskrivning, primo	-1.915.000	0	0
Nedskrivning tilbageført	0	0	0
Årets nedskrivning	0	0	0
Nedskrivning, ultimo	-1.915.000	0	0
Afskrivning, primo	0	-7.942	0
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0	0
Årets afskrivning	0	-3.971	0
Afskrivning, ultimo	0	-11.913	0
Regnskabsmæssig værdi	2.569.255	27.796	0

NOTER

2	EGENKAPITAL				
		Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
	Primo	125.000	1.488.914	101.200	1.715.114
	Forslag til resultatdisponering		-112.421	103.400	-9.021
	Udbetalt udbytte		0	-101.200	-101.200
	Ultimo	125.000	1.376.492	103.400	1.604.892

Anpartskapitalen har ikke været ændret siden stiftelse.

	2012/13	2013/14	2014/15	2015/16	2016/17
Egenkapitaloversigt, 1.000 kr					
Virksomhedskapital			125	125	125
Overført resultat			3.499	1.489	1.376
Foreslået udbytte				101	103
Egenkapital i alt			3.624	1.715	1.605

NOTER

	2016/17	2015/16
	KR.	KR.
3 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Realkreditinstitutter	-1.275.928	-1.101.302
Langfristede gældsforpligtelser	-1.275.928	-1.101.302
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	-1.275.928	-949.902

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. 30.09.2017 udgør t. kr. 2.597.

