

Warnecke ApS

Årsrapport 2019 - 20

CVR: 67307011

01.10.2019 – 30.09.2020

**SØNDERTOFT 57, TØRSBØL
6300 GRÅSTEN**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 11. januar 2021

Keld Warnecke



JENS TERP-NIELSENS VEJ 13 • 6200 AABENRAA

INDHOLD

PÅTEGNINGER	3
Ledelsespåtegning.....	3
LEDELSESBERETNING MV.	4
Selskabsoplysninger.....	4
Ledelsesberetning.....	5
ÅRSREGNSKAB	6
Resultatopgørelse.....	6
Balance.....	7
Egenkapitalopgørelse.....	9

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Warnecke ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omfatter.

Årsregnskabet er ikke revideret, og selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gråsten, den 11. januar 2021

DIREKTION

Keld Warnecke

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Warnecke ApS
Søndertoft 57
6300 Gråsten

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

Hjemsted: Sønderborg

Regnskabsår: 01.10.2019 - 30.09.2020
Det er det 39. regnskabsår

DIREKTION

Keld Warnecke

PENGEINSTITUT

Nykredit Kolding
Sdr. Havnevej 1
6000 Kolding

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens aktiviteter er formueadministration.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

RESULTATOPGØRELSE

	2019/20	2018/19
NOTE	KR.	KR.
Bruttofortjeneste	40.634	12.145
Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-3.971	-3.971
DRIFTSRESULTAT	36.663	8.174
Finansielle indtægter	4	1.035
Finansielle omkostninger	-13.986	-10.543
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	22.681	-1.334
Skat af årets resultat	-3.698	1.800
ÅRETS RESULTAT	18.983	466
Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	110.600	108.000
Overført resultat	-91.617	-107.534
Disponering i alt	18.983	466

BALANCE

		2019/20	2018/19
NOTE		KR.	KR.
	Aktiver		
1	Jord	2.569.255	2.569.255
1	Bygninger og installationer	15.883	19.854
	Materielle anlægsaktiver	2.585.138	2.589.109
	ANLÆGSAKTIVER	2.585.138	2.589.109
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	1.013
	Andre tilgodehavender	4.256	4.130
	Skatteaktiv	0	3.000
	Tilgodehavender	4.256	8.143
	Likvide beholdninger	169.974	165.526
	OMSÆTNINGSAKTIVER	174.230	173.669
	AKTIVER	2.759.368	2.762.778

BALANCE

		2019/20	2018/19
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	1.054.937	1.146.554
	Foreslået udbytte	110.600	108.000
	Egenkapital	1.290.537	1.379.554
	Hensættelser til udskudt skat	500	0
	Hensatte forpligtelser	500	0
2	Gæld til kreditinstitutter	1.276.135	1.276.014
3	Langfristede gældsforpligtelser	1.276.135	1.276.014
4	Gæld til kreditinstitutter	0	400
	Anden gæld, herunder skyldige skatter mv.	192.196	106.810
	Kortfristede gældsforpligtelser	192.196	107.210
	GÆLDSFORPLIGTELSE	1.468.331	1.383.224
	PASSIVER	2.759.368	2.762.778
5	Eventualforpligtelser		
6	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		
7	Anvendt regnskabspraksis		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomhedsk apital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Primo	125.000	1.146.554	108.000	1.379.554
Forslag til resultatdisponering		-91.617	110.600	18.983
Udbetalt udbytte		0	-108.000	-108.000
Ultimo	125.000	1.054.937	110.600	1.290.537

NOTER

1 MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

	Jord	Bygninger & installationer
Kostpris, primo	4.484.255	39.709
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Kostpris, ultimo	4.484.255	39.709
Nedskrivning, primo	-1.915.000	0
Nedskrivning tilbageført	0	0
Årets nedskrivning	0	0
Nedskrivning, ultimo	-1.915.000	0
Afskrivning, primo	0	-19.855
Afskrivning på afhændede aktiver	0	0
Årets afskrivning	0	-3.971
Afskrivning, ultimo	0	-23.826
Regnskabsmæssig værdi	2.569.255	15.883

NOTER

	2019/20	2018/19
	KR.	KR.
2 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Realkreditinstitutter	-1.276.135	-1.276.014
Gæld til kreditinstitutter	-1.276.135	-1.276.014

3 FORFALDSTIDER LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE		
Supplerende oplyses:		
Forfald efter 5 år	-1.276.135	-1.274.414

4 GÆLD TIL KREDITINSTITUTTER		
Realkreditinstitutter	0	-400
Gæld til kreditinstitutter	0	-400

NOTER

5 EVENTUALFORPLIGTELSER

Ingen.

6 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. 30.09.2020 udgør t. kr. 2.585.

NOTER

7 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for 1. oktober 2019 - 30. september 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSE

BRUTTOFORTJENESTE/ -TAB

Bruttofortjeneste / - tab består af sammentrækning af regnskabsposterne, Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, 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 hovedaktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver. Tilskud indregnes under andre driftsindtægter i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

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 rentekomkostninger, 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

Jord indregnes til kostpris og måles efterfølgende til dagsværdi.

Grunde og bygninger, produktionsanlæg, maskiner og andre anlæg mv. måles ved første indregning til kostpris og indregnes efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på jord og grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

NOTER

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 og installationer	10-20 år	0-20 %

VÆRDIFORRINGELSE AF ANLÆGSAKTIVER

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver, der ikke løbende reguleres til dagsværdi vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Foreligger der indikationer på værdiforringelse vurderes, hvorvidt der er et behov for nedskrivning. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

TILGODEHAVENDER

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

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Omfatter bankindestående og likvide beholdninger.

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.

Udskudt skat vedrørende jord og bygninger er beregnet ved anvendelse af den særlige landbrugsparagraf i ejendomsavancebeskatningslovens § 5A med hensyntagen til eventuelle genvundne afskrivninger.

GÆLDSFORPLIGTELSE

NOTER

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.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

