

S. Thomsen & Søn A/S, Horne
CVR-nr. 75449011

Årsrapport 2012/13

Godkendt på selskabets generalforsamling den 13.01.2014

Dirigent

Navn: Jørn H. Thomsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om review	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012/13	8
Balance pr. 30.11.2013	9
Egenkapitalopgørelse for 2012/13	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

S. Thomsen & Søn A/S, Horne
Solvangen 13
6800 Varde

CVR-nr.: 75449011

Hjemsted: Registreret i Varde

Regnskabsår: 01.12.2012 - 30.11.2013

Bestyrelse

Jørgen Brammer, formand
Jørn H. Thomsen
Lars Heiberg Thomsen
Claus Heiberg

Direktion

Jørn H. Thomsen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
6701 Esbjerg

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.12.2012 - 30.11.2013 for S. Thomsen & Søn A/S, Horne.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.11.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.12.2012 - 30.11.2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 01.12.2012 - 30.11.2013 for opfyldt. Derudover indstiller vi til generalforsamlingen, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ligeledes ikke revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horne, den 20.12.2013

Direktion

Jørn H. Thomsen

Bestyrelse

Jørgen Brammer
formand

Jørn H. Thomsen

Lars Heiberg Thomsen

Claus Heiberg

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i S. Thomsen & Søn A/S, Horne

Vi har udført review af årsregnskabet for S. Thomsen & Søn A/S, Horne for regnskabsåret 01.12.2012 - 30.11.2013. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med ISRE 2400 DK, Review af regnskaber, og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.11.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.12.2012 - 30.11.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 20.12.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Palle H. Jensen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i investering i værdipapirer og ejendomme samt udlejning af ejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

2012/13 blev et tilfredsstillende år for S. Thomsen & Søn A/S, Horne. Årets resultat efter skat blev et overskud på 27.521 kr. mod et overskud på 425.288 kr. i 2011/12.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler tab på debitorer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Ejendomsomkostninger

Ejendomsomkostninger omfatter omkostninger, der er medgået til drift af virksomhedens ejendomsportefølje i regnskabsåret, herunder reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, ejendomsskatter og el, vand og varme, der ikke er opkrævet direkte hos lejerne.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter samt realiserede og urealiserede kursgevinster vedrørende værdipapirer og gældsforpligtelser.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger samt realiserede og urealiserede kurstab vedrørende værdipapirer og gældsforpligtelser.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger

20 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapirer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2012/13

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(63.224)	(99.115)
Ejendomsomkostninger		<u>(40.938)</u>	<u>(30.381)</u>
Bruttoresultat		(104.162)	(129.496)
Af- og nedskrivninger	1	<u>(43.023)</u>	<u>(43.023)</u>
Driftsresultat		(147.185)	(172.519)
Andre finansielle indtægter	2	349.859	784.830
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(172.798)</u>	<u>(184.244)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		29.876	428.067
Skat af ordinært resultat	4	<u>(2.355)</u>	<u>(2.779)</u>
Årets resultat		<u>27.521</u>	<u>425.288</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		200.000	200.000
Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen		75.000	0
Overført resultat		<u>(247.479)</u>	<u>225.288</u>
		<u>27.521</u>	<u>425.288</u>

Balance pr. 30.11.2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		657.686	700.708
Materielle anlægsaktiver	5	<u>657.686</u>	<u>700.708</u>
 Anlægsaktiver		 <u>657.686</u>	 <u>700.708</u>
 Andre tilgodehavender		915	1.775
Tilgodehavende selskabsskat		6.359	2.483
Tilgodehavender		<u>7.274</u>	<u>4.258</u>
 Andre værdipapirer og kapitalandele		4.888.022	5.236.036
Værdipapirer og kapitalandele		<u>4.888.022</u>	<u>5.236.036</u>
 Likvide beholdninger		 <u>76.473</u>	 <u>143.867</u>
 Omsætningsaktiver		 <u>4.971.769</u>	 <u>5.384.161</u>
 Aktiver		 <u>5.629.455</u>	 <u>6.084.869</u>

Balance pr. 30.11.2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		1.601.382	1.848.861
Forslag til udbytte for regnskabsåret		200.000	200.000
Egenkapital		<u>2.301.382</u>	<u>2.548.861</u>
Gæld til realkreditinstitutter		204.807	257.427
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>204.807</u>	<u>257.427</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	52.620	50.219
Anden gæld		3.070.646	3.228.362
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.123.266</u>	<u>3.278.581</u>
Gældsforpligtelser		<u>3.328.073</u>	<u>3.536.008</u>
Passiver		<u>5.629.455</u>	<u>6.084.869</u>
Eventualforpligtelser	7		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	8		
Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer indfriet i regnskabsåret	9		

Egenkapitalopgørelse for 2012/13

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	1.848.861	200.000	2.548.861
Udbetalt udbytte	0	(75.000)	(200.000)	(275.000)
Årets resultat	0	(172.479)	200.000	27.521
Egenkapital ultimo	500.000	1.601.382	200.000	2.301.382

Noter

	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
1. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	43.023	43.023
	43.023	43.023
	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
2. Andre finansielle indtægter		
Renteindtægter i øvrigt	135	142
Dagsværdireguleringer	51.979	645.421
Øvrige finansielle indtægter	297.745	139.267
	349.859	784.830
	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	16.975	19.852
Øvrige finansielle omkostninger	155.823	164.392
	172.798	184.244
	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	2.355	2.779
	2.355	2.779
		<u>Grunde og bygninger kr.</u>
5. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.225.565
Kostpris ultimo		1.225.565
Af- og nedskrivninger primo		(524.856)
Årets afskrivninger		(43.023)
Af- og nedskrivninger ultimo		(567.879)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		657.686

Noter

	Forfald inden 12 måneder 2011/12 kr.	Forfald inden 12 måneder 2012/13 kr.	Forfald efter 12 måneder 2012/13 kr.
6. Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter	50.219	52.620	204.807
	50.219	52.620	204.807

7. Eventualforpligtelser

På balancedagen er der opgjort et ikke-indregnet udskudt skatteaktiv på 423 t.kr.

Aktivet er ikke indregnet i årsrapporten.

8. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Følgende aktionær ejer mere end 5% af selskabets aktiekapital:

Jørn H. Thomsen, Solvangen 13, Horne, 6800 Varde.

9. Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer indfriet i regnskabsåret

Ved årets udlodning af ekstraordinært udbytte på 75.000 kr. har selskabet fejlagtigt ikke tilbageholdt udbytteskat. Udbytteskatten, som med tillæg af lovpligtige renter udgør 20.321 kr., er tilbagebetalt til selskabet, og efter regnskabsårets udløb afregnet til Skat.