



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 987 615 109
Organisasjonsform: Norskreg. utenlandsk foretak
Foretaksnavn: FRITZ WARNCKE LTD
Forretningsadresse: Dolvikhaugene 118
5252 SØREIDGREND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Fritz Kristian Warncke
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 16.05.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 29.04.2021



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt	1	9 438	211 750
Sum inntekter		9 438	211 750
Kostnader			
Annen driftskostnad	2	8 326	6 431
Sum kostnader		8 326	6 431
Driftsresultat		1 112	205 319
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		44 296	43 091
Sum finansinntekter		44 296	43 091
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	51 067	46 834
Annen rentekostnad		2 073	
Sum finanskostnader		53 140	46 834
Netto finans		-8 844	-3 743
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 733	201 576
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 3		51 109
Ordinært resultat etter skattekostnad	4	-7 733	150 467
Årsresultat		-7 733	150 467
Årsresultat etter minoritetsinteresser		-7 733	150 467
Totalresultat		-7 733	150 467
Overføringer og disponeringer			
Utbytte	4	32 000	
Overføringer til/fra annen egenkapital		-39 733	150 467
Sum overføringer og disponeringer		-7 733	150 467



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Sum anleggsmidler		0	0
Omløpsmidler			
Varer			
Fordringer			
Kundefordringer		-32 805	90 000
Andre fordringer	5	1 519 791	1 479 038
Sum fordringer		1 486 986	1 569 038
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende		48 311	59 170
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		48 311	59 170
Sum omløpsmidler		1 535 297	1 628 208
SUM EIENDELER		1 535 297	1 628 208
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	5	9 000	9 000
Sum innskutt egenkapital		9 000	9 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		56 692	159 229
Sum opptjent egenkapital	4	56 692	159 229
Sum egenkapital	4	65 692	168 229



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld			351
Betalbar skatt	3		51 109
Skyldige offentlige avgifter			3 162
Annen kortsiktig gjeld		1 469 606	1 405 357
Sum kortsiktig gjeld		1 469 606	1 459 978
Sum gjeld		1 469 606	1 459 978
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		1 535 297	1 628 208

Årsberetning 2016 for Fritz Warncke LTD

Virksomhetens art

Virksomhetsområdet til Fritz Warncke Ltd omhandler salg av undervisningstjenester innen trening og motivasjon. Selskapet holder til Bergen kommune.

Rettvisende oversikt over utvikling og resultat

Styret mener at det fremlagte årsregnskapet gir et rettvisende bilde av den regnskapspliktiges eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fortsatt drift

Styret og mener det er riktig å legge forutsetningen for fortsatt drift av selskapet til grunn for avleggelsen av årsregnskapet.

Arbeidsmiljø/Likestilling

Selskapet har ingen ansatte og således intet arbeidsmiljø. Styret består av 1 mann.

Ytre miljø

Selskapet driver ikke virksomhet som forurensar det ytre miljøet.

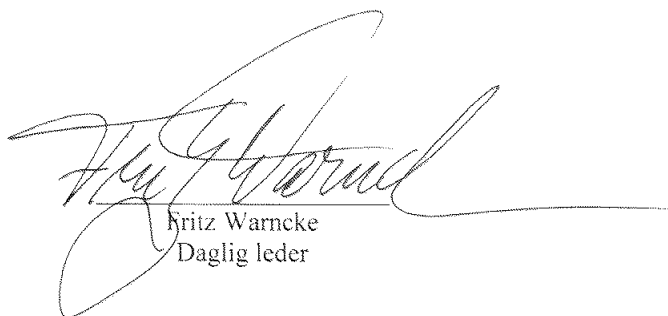
Forsknings- og utviklingsaktiviteter

Selskap har for tiden ingen pågående forsknings- eller utviklingsaktiviteter.

Andre forhold

Styret kjenner ikke til noen forhold av viktighet for å bedømme selskapets stilling og resultat som ikke fremgår av regnskapet og balansen med noter. Det er heller ikke etter regnskapsårets utgang inntrådt forhold som etter styrets syn har betydning ved bedømmelse av regnskapet.

Bergen, 16.05.2017



Fritz Warncke
Daglig leder



Fritz Warncke Ltd

org.nr 987 615 109

Årsregnskap 2016

- * Styrets beretning
- * Resultatregnskap
- * Balanse
- * Noter til regnskapet



RESULTATREGNSKAP

FRITZ WARNCKE LTD

DRIFTSINNEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	Note	2016	2015
Salgsinntekt	1	9 438	211 750
Sum driftsinntekter		9 438	211 750
Annen driftskostnad	2	8 326	6 431
Sum driftskostnader		8 326	6 431
Driftsresultat		1 112	205 319
FINANSINNEKTER OG FINANSKOSTNADER			
Annen renteinntekt		44 296	43 091
Rentekostnad til foretak i samme konsern	5	51 067	46 834
Annen rentekostnad		2 073	0
Resultat av finansposter		-8 844	-3 743
Ordinært resultat før skattekostnad		-7 733	201 576
Skattekostnad på ordinært resultat	1, 3	0	51 109
Ordinært resultat	4	-7 733	150 467
EKSTRAORDINÆRE INNTEKTER OG KOSTNADER			
Årsresultat		-7 733	150 467
OVERFØRINGER			
Avsatt til utbytte	4	32 000	0
Avsatt til annen egenkapital		0	150 467
Overført fra annen egenkapital		39 733	0
Sum overføringer		-7 733	150 467



BALANSE

FRITZ WARNCKE LTD

EIENDELER	Note	2016	2015
ANLEGGSMIDLER			
IMMATERIELLE EIENDELER			
VARIGE DRIFTSMIDLER			
FINANSIELLE ANLEGGSMIDLER			
OMLØPSMIDLER			
FORDRINGER			
Kundefordringer		-32 805	90 000
Andre kortsiktige fordringer	5	1 519 791	1 479 038
Sum fordringer		1 486 986	1 569 038
INVESTERINGER			
Bankinnskudd, kontanter o.l.		48 311	59 170
Sum omløpsmidler		1 535 297	1 628 208
Sum eiendeler		1 535 297	1 628 208

FRITZ WARNCKE LTD

SIDE 3



BALANSE

FRITZ WARNCKE LTD

EGENKAPITAL OG GJELD	Note	2016	2015
INNSKUTT EGENKAPITAL			
Aksjekapital	5	9 000	9 000
Sum innskutt egenkapital		9 000	9 000
OPPTJENT EGENKAPITAL			
Annen egenkapital		56 692	159 229
Sum opptjent egenkapital	4	56 692	159 229
Sum egenkapital	4	65 692	168 229
GJELD			
AVSETNING FOR FORPLIKTELSER			
ANNEN LANGSIKTIG GJELD			
KORTSIKTIG GJELD			
Leverandørgjeld		0	351
Betalbar skatt	3	0	51 109
Skyldig offentlige avgifter		0	3 162
Annen kortsiktig gjeld		1 469 606	1 405 357
Sum kortsiktig gjeld		1 469 606	1 459 978
Sum gjeld		1 469 606	1 459 978
Sum egenkapital og gjeld		1 535 297	1 628 208

Bergen, 16.05.2017
Styret i Fritz Warncke Ltd

Fritz Kristian Warncke
daglig leder



FRITZ WARNCKE LTD

987 615 109

note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven. Det er utarbeidet etter norske regnskapsstandarder.

DRIFTSINNEKTER OG KOSTNADER

Inntektsføring skjer etter opptjeningsprinsippet som normalt vil være leveringstidspunktet for varer og tjenester. Kostnader medtas etter sammenstillingsprinsippet, dvs. at kostnader medtas i samme periode som tilhørende inntekter inntektsføres.

HOVEDREGEL FOR VURDERING OG KLASIFISERING AV EIENDELER OG GJELD

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er uansett klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er analoge kriterier lagt til grunn.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi når verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt mottatt beløp på etableringstidspunktet.

Enkelte poster er vurdert etter andre regler. Postene det gjelder vil være blant de postene som omhandles nedenfor.

FORDRINGER

Kundefordringer og andre fordringer oppføres til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer en uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

SKATT

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 27% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skatt på merverdier i forbindelse med oppkjøp av datterselskap blir ikke utlignet.

Note 2 Lønnskostnader, antall ansatte, godtgjørelser, lån til ansatte m.m.

Det har ikke vært ansatte i selskapet i 2016. Det har ikke vært utbetalt lønn til daglig leder eller styrets leder.

Selskapet har ingen ansatte og er derfor ikke pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon.

Det er ytt lån til fordel for daglig leder. Pr 06.10.2015 skyldig beløp inkludert rente var kr 1 479 038 hvor av rente utgjør 43 079.

FRITZ WARNCKE LTD

SIDE 5



FRITZ WARNCKE LTD

987 615 109

Utestående skyldig beløp pr 31.12.2016 er kr 1 519 791 inkludert rentekostnader kr 44 266.

Daglig leder/styrets leder har ikke avtale om bonus, etterlønn, opsjoner eller liknende.

Selskap er ikke revisjonspliktig og har derfor ingen kostnadsført revisjonshonorar.

Note 3 Skatt

<u>Årets skattekostnad</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Resultatført skatt på ordinært resultat:		
Betalbar skatt	0	51 109
Endring i utsatt skattefordel	0	0
Skattekostnad ordinært resultat	0	51 109
Skattepliktig inntekt:		
Ordinært resultat før skatt	-7 733	201 576
Permanente forskjeller	2 073	0
Endring i midlertidige forskjeller	0	0
Anvendelse av fremførbart underskudd	0	-12 284
Skattepliktig inntekt	-5 660	189 292
Betalbar skatt i balansen:		
Betalbar skatt på årets resultat	0	0
Skyldig ilignet skatt fra tidligere år	0	51 109
Sum betalbar skatt i balansen	0	51 109

Skatteeffekten av midlertidige forskjeller og underskudd til fremføring som har gitt opphav til utsatt skatt og utsatte skattefordeler, spesifisert på typer av midlertidige forskjeller:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>Endring</u>
Fordringer	-42 805	-42 805	0
Sum	-42 805	-42 805	0
Akkumulert fremførbart underskudd	-5 660	0	5 660
Grunnlag for beregning av utsatt skatt	-48 465	-42 805	5 660
Utsatt skattefordel (24 % / 25 %)	-11 631	-10 701	930

FRITZ WARNCKE LTD

SIDE 6



FRITZ WARNCKE LTD

987 615 109

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen Egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01.2016	9 000	159 183	168 229
Årets resultat		- 7 733	- 7 733
Avsatt utbytte		- 32 000	- 32 000
Andre endringer		- 62 805	- 62 805
Egenkapital 31.12.2016	9 000	56 692	65 692

Note 5 Antall aksjer, aksjonærer m.v.:

Selskapets aksjekapital er kr.9 000,- fordelt på 9 000 aksjer hver pålydende kr.1,-
Det er kun en aksjeklasse, og hver aksje har en stemme på generalforsamlingen.

Aksjeeier og andel:

Fritz Warncke Consulting AS 9 000 aksjer - 100 %

Eier av Fritz Warncke Consulting AS Fritz Warncke er også daglig leder i selskapet.

Mellomværende morselskapet er 1 469 605,59 kr. det er beregnet rente på kr 51 067 i 2016.

FRITZ WARNCKE LTD

SIDE 7