

# **THOMAS BERG HOLDING ApS**

Kajerødgade 38  
3460 Birkerød

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**06/04/2018**

---

**Thomas Berg**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

|                              |   |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger ..... | 3 |
|------------------------------|---|

**Påtegninger**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning ..... | 4 |
|-------------------------|---|

**Erklæringer**

|   |   |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger ..... | 5 |
|---|---|

**Årsregnskab**

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis ..... | 6 |
|--------------------------------|---|

|                         |   |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse ..... | 8 |
|-------------------------|---|

|               |   |
|---------------|---|
| Balance ..... | 9 |
|---------------|---|

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 11 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** THOMAS BERG HOLDING ApS  
Kajerødgade 38  
3460 Birkerød

CVR-nr: 25082818  
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

**Revisor** Revisionsfirmaet Erik Hultquist  
Hovedgaden 8  
3460 Birkerød  
DK Danmark

CVR-nr: 15396105  
P-enhed: 1000916331

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Thomas Berg Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Birkerød, den 27/03/2018

## Direktion

Thomas Berg  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Thomas Berg Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thomas Berg Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen 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.

Birkerød, 27/03/2018

Erik Hultquist , mne453  
Registreret revisor HD/CAND.MERC.AUD  
Revisionsfirmaet Erik Hultquist  
CVR: 15396105

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutadifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

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.

## Nettoomsætning:

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

## Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og 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 forskellig.

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

|           |          |
|-----------|----------|
|           | Brugstid |
| Bygninger | 100 år   |

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

### Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter indre værdis metode, eller 0 kr. såfremt værdien er negativ.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af den tilknyttede virksomheds resultat.

Nettoopskrivning af kapitalandele overføres ved resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode under egenkapitalen.

**Værdiforringelse af anlægsaktiver:**

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

**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

**Egenkapital:****Udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

**Gældsforpligtelser:**

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

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

|   | Note | 2017<br>kr.    | 2016<br>kr.    |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>                                  |      | <b>561.609</b> | <b>591.501</b> |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....   | 1    | 0              | 0              |
| <b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>                             |      | <b>561.609</b> | <b>591.501</b> |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....               |      | 308.484        | 387.728        |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder ..... |      | -5.000         | -5.000         |
| Andre finansielle omkostninger .....                                      |      | -90.898        | -94.022        |
| <b>Ordinært resultat før skat .....</b>                                   |      | <b>774.195</b> | <b>880.207</b> |
| Skat af årets resultat .....  |      | -103.356       | -108.944       |
| <b>Årets resultat .....</b>   |      | <b>670.839</b> | <b>771.263</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                    |      |                |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....                     |      | 52.900         | 51.700         |
| Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....              |      | 308.484        | 362.932        |
| Overført resultat .....   |      | 309.455        | 356.631        |
| <b>I alt .....</b>  |      | <b>670.839</b> | <b>771.263</b> |

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

|  | Note | 2017<br>kr.       | 2016<br>kr.      |
|--|------|-------------------|------------------|
| Grunde og bygninger .....                          |      | 8.500.000         | 8.500.000        |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>        |      | <b>8.500.000</b>  | <b>8.500.000</b> |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....     |      | 1.509.450         | 1.200.966        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>       |      | <b>1.509.450</b>  | <b>1.200.966</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                   |      | <b>10.009.450</b> | <b>9.700.966</b> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder ..... |      | 92.290            | 95.942           |
| Tilgodehavende skat .....                          |      | 1.354             | 0                |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                 |      | <b>93.644</b>     | <b>95.942</b>    |
| Likvide beholdninger .....                         |      | 2.269             | 2.430            |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>               |      | <b>95.913</b>     | <b>98.372</b>    |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                         |      | <b>10.105.363</b> | <b>9.799.338</b> |

# Balance 31. december 2017

## Passiver

|   | Note     | 2017<br>kr.       | 2016<br>kr.      |
|---|----------|-------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. ....                                  |          | 125.000           | 125.000          |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .. |          | 1.185.957         | 877.473          |
| Overført resultat .....                                       |          | 2.072.614         | 1.763.159        |
| Forslag til udbytte .....                                     |          | 52.900            | 51.700           |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>                                |          | <b>3.436.471</b>  | <b>2.817.332</b> |
| Gæld til realkreditinstitutter .....                          |          | 5.889.540         | 6.221.368        |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>            | <b>2</b> | <b>5.889.540</b>  | <b>6.221.368</b> |
| Gæld til realkreditinstitutter .....                          |          | 331.828           | 331.828          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                |          | 21.000            | 21.000           |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....         |          | 424.991           | 158.133          |
| Skyldig selskabsskat .....                                    |          | 0                 | 120.886          |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....                   |          | 1.533             | 110.291          |
| Deposita .....  |          | 0                 | 18.500           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>            |          | <b>779.352</b>    | <b>760.638</b>   |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>                         |          | <b>6.668.892</b>  | <b>6.982.006</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>                                   |          | <b>10.105.363</b> | <b>9.799.338</b> |

# Noter

## 1. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

|  | 2017<br>kr. | 2016<br>kr. |
|--|-------------|-------------|
| Afskrivning ejendom                          | 105.000     | 105.000     |
| Opskrivning ejendom til skønnet handelsværdi | -105.000    | -105.000    |
|  | <u>0</u>    | <u>0</u>    |

## 2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

|                | Gæld i alt<br>ultimo<br>kr. | Afdrag<br>næste år<br>kr. | Langfristet<br>andel<br>kr. | Restgæld<br>efter 5 år<br>kr. |
|----------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| Prioritetsgæld | <u>6.221.368</u>            | <u>331.828</u>            | <u>5.889.540</u>            | <u>4.562.264</u>              |

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

### Aktivitet:

Handel og dermed beslægtet virksomhed samt drift af datterselskab.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden MediGroup ApS. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med MediGroup ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen.

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld 6.221 tkr. er der ydet pant i ejendommen.

Der er tinglyst ejerantebrev på 2.400 tkr. til sikkerhed for bankgæld.

Der er påtaget kautionsforpligtelse for bankgæld i koncernen.

## 6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har i lighed med tidligere år ikke haft nogen ansatte.