

**K. Thomsen Ejendomsselskab ApS
under frivillig likvidation**

Ourøgade 21 2.th
2100 København Ø

CVR-nr. 25 99 34 89



**Årsrapport for perioden
1. oktober 2019 til 30. september 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 16. november 2020



John Christian Langeberg
dirigent



DØSSING & PARTNERE
Godkends revisionsinteressentselskab

www.dossing.dk

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Likvidators påtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	9
Balance 30. september	10
Noter til årsrapporten	12

Selskabsoplysninger

Selskabet

K. Thomsen Ejendomsselskab ApS under frivillig likvidation
Ourøgade 21 2.th
2100 København Ø

CVR-nr.: 25 99 34 89

Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Stiftet: 29. marts 2001

Hjemsted: København

Likvidator

John Christian Langeberg

Revisor

DØSSING & PARTNERE
Godkendt Revisionsinteressentskab
Roskildevej 12 A
3400 Hillerød

Likvidators påtegning

Likvidator har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for K. Thomsen Ejendomsselskab ApS under frivillig likvidation.

Årsrapporten aflægges 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 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 16. november 2020

Likvidator

John Christian Langeberg

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i K. Thomsen Ejendomsselskab ApS under frivillig likvidation

Vi har opstillet årsregnskabet for K. Thomsen Ejendomsselskab ApS under frivillig likvidation for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Hillerød, den 16. november 2020

DØSSING & PARTNERE
Godkendt Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 54 87 99 11



Bjarne Dahl
Registreret revisor
MNE-nr. mne2582

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i besiddelse og udlejning af ejendom.

Selskabet er ved generalforsamlingsbeslutning den 1. oktober 2020 trådt i solvent likvidation.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet likvideres i det kommende regnskabsår, hvorfor årsregnskabet er aflagt efter realisationsprincippet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for K. Thomsen Ejendomsselskab ApS under frivillig likvidation for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2019/20 er aflagt i kr.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Da selskabets ledelse forventer at afvikle selskabet i løbet af regnskabsåret 2020/2021 er anvendt regnskabspraksis ændret fra going concern til realisationsprincippet.

Den samlede virkning af den indregnede effekt som følge af praksisændringen udgør en ændring af årets resultat før skat på kr. 0 og resultat efter skat på kr. 0. Balancesummen og egenkapitalen ændres med kr. 0.

Bortset herfra er anvendt regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, med fradrag af omkostninger til andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning vedrører udlejning og indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Anvendt regnskabspraksis

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Produktionsbygninger	30 år	1.750 t.kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

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 samt for betalte acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttofortjeneste		947.309	365.638
Personaleomkostninger	1	-50.000	-67.448
Resultat før af- og nedskrivninger		897.309	298.190
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		0	-65.854
Resultat før finansielle poster		897.309	232.336
Finansielle indtægter	2	0	1.928
Finansielle omkostninger	3	-19.829	-20.892
Resultat før skat		877.480	213.372
Skat af årets resultat	4	-256.196	-62.745
Årets resultat		<u>621.284</u>	<u>150.627</u>
Overført resultat		621.284	150.627
		<u>621.284</u>	<u>150.627</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		0	2.659.178
Materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>2.659.178</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>2.659.178</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		51.949	0
Andre tilgodehavender		1.387.506	23.865
Periodeafgrænsningsposter		0	8.272
Tilgodehavender		<u>1.439.455</u>	<u>32.137</u>
Likvide beholdninger		<u>657.044</u>	<u>66.982</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.096.499</u>	<u>99.119</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.096.499</u></u>	<u><u>2.758.297</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for opskrivninger		0	731.151
Overført resultat		1.493.045	871.761
Egenkapital	5	<u>1.618.045</u>	<u>1.727.912</u>
Hensættelse til udskudt skat		0	369.153
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>369.153</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	391.678
Langfristede gældsforpligtelser	6	<u>0</u>	<u>391.678</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	6	0	77.887
Leverandører af varer og tjenesteydelser		37.500	30.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	47.543
Anden gæld		440.954	114.124
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>478.454</u>	<u>269.554</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>478.454</u>	<u>661.232</u>
Passiver i alt		<u>2.096.499</u>	<u>2.758.297</u>
Eventualforpligtelser	7		

Noter

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	50.000	67.448
	50.000	67.448
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	1.928
	0	1.928
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	19.016	20.892
Andre finansielle omkostninger	<u>813</u>	<u>0</u>
	19.829	20.892
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	419.127	23.056
Årets udskudte skat	<u>-162.931</u>	<u>39.689</u>
	256.196	62.745

Noter

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	125.000	731.151	871.761	1.727.912
Årets resultat	0	0	621.284	621.284
Tilbageførte opskrivninger i året	0	-731.151	0	-731.151
Egenkapital 30. september 2020	125.000	0	1.493.045	1.618.045

6 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2019	Gæld 30. september 2020	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	469.565	0	0	0
	469.565	0	0	0

7 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet K. Thomsen Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for de skatter, der vedrører sambeskatning.