

# **Warthoe af 1964 ApS**

**CVR-nr. 26 25 54 57**

## **Årsrapport for 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 30. maj 2019

---

Peter Warthoe  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsrapporten	10

## **Ledespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Warthoe af 1964 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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, den 30. maj 2019

### **Direktion**

Peter Warthoe

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskabet**

Warthoe af 1964 ApS  
Upsalagade 20 B, 4. sal tv  
2100 København Ø

CVR-nr.: 26 25 54 57

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Stiftet: 1. oktober 2001

Hjemsted: Københavns Kommune

### **Direktion**

Peter Warthoe

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at virke som holdingselskab, investering i værdipapirer og anden relateret virksomhed.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 1.626.057, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 1.226.137.

### **Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Årets resultat anses som forventet under omstændighederne.

Direktionen forventer, at udviklingen fremover vil være positiv.

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Warthoe af 1964 ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

### **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 balancedagen.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb som vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteudgifter, aktie-udbytte, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer og trans-aktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under a conto skatteordningen.

### **Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

#### Tilgodehavender

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

#### Egenkapital

Udbytte som foreslås udbetalt for regnskabsåret er optaget 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 samt for betalte acontoskatter.

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.

#### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
		kr.	kr.
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		1.626.057	-2.854.238
Nedskrivning af finansielle aktiver		<u>0</u>	<u>-1.000.000</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.626.057</b>	<b>-3.854.238</b>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.626.057</u></b>	<b><u>-3.854.238</u></b>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.626.057	-2.854.238
Overført resultat		<u>0</u>	<u>-1.000.000</u>
		<b><u>1.626.057</u></b>	<b><u>-3.854.238</u></b>



## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	<u>1.054.951</u>	<u>0</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>1.054.951</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>1.054.951</b></u>	<u><b>0</b></u>
Andre tilgodehavender		<u>209.494</u>	<u>209.494</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>209.494</b></u>	<u><b>209.494</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>209.494</b></u>	<u><b>209.494</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>1.264.445</b></u></u>	<u><u><b>209.494</b></u></u>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.054.918	0
Overført resultat		<u>46.219</u>	<u>46.219</u>
<b>Egenkapital</b>	2	<b><u>1.226.137</u></b>	<b><u>171.219</u></b>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		19.335	3.750
Anden gæld		<u>18.973</u>	<u>34.525</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>38.308</u></b>	<b><u>38.275</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>38.308</u></b>	<b><u>38.275</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>1.264.445</u></b>	<b><u>209.494</u></b>
Eventualposter mv.	3		
Nærtstående parter og ejerforhold	4		

## Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	0	46.219	171.219
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-571.139	0	-571.139
Resultat i associerede virksomheder	0	1.626.057	0	1.626.057
<b>Egenkapital 31. december 2018</b>	<b>125.000</b>	<b>1.054.918</b>	<b>46.219</b>	<b>1.226.137</b>

## Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
<b>1 Kapitalandele i associerede virksomheder</b>		
Kostpris 1. januar 2018	1.000.000	1.000.000
Tilgang i årets løb	<u>33</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>1.000.033</u>	<u>1.000.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2018	-1.000.000	15.613.909
Årets resultat	1.626.057	-2.854.238
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	0	-12.759.671
Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	<u>-571.139</u>	<u>-1.000.000</u>
Værdireguleringer 31. december 2018	<u>54.918</u>	<u>-1.000.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<b><u>1.054.951</u></b>	<b><u>0</u></b>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
PeTeL Holding A/S	Furesø	33%	-1.823.620	1.713.417
PKV Consult IVS	Hillerød	33%	3.164.854	3.164.754

## 2 Egenkapital

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

## 3 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

## **Noter**

### **4 Nærtstående parter og ejerforhold**

#### **Øvrige nærtstående parter**

Selskabets nærtstående parter består af Peter Warthoe som følge af dennes anpartsbesiddelse.

#### **Ejerforhold**

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Peter Warthoe