

Warthoe af 1967 ApS

CVR-nr. 26 25 54 65

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. maj 2018

Thomas Warthoe
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Warthoe af 1967 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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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 31. maj 2018

Direktion

Thomas Warthoe

Selskabsoplysninger

Selskabet

Warthoe af 1967 ApS
Asgårdsvej 6
1811 Frederiksberg C

CVR-nr.: 26 25 54 65

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 1. oktober 2001

Hjemsted: Frederiksberg Kommune

Direktion

Thomas Warthoe

Pengeinstitut

Nykredit Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at eje aktier i PeTeL Holding A/S samt investering i værdipapirer.

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 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 3.854.238, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 168.929.

Årets resultat er påvirket af at PeTeL Holding A/S investering i datterselskab, som følge af ophørt aktivitet er nedskrevet til kr. nul.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Årets resultat anses som forventet under omstændighederne.

Direktionen forventer, at udviklingen i PeTeL Holding A/S 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 1967 ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 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 fradrag eller tillæg 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

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige 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>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Resultat før finansielle poster		0	0
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-2.854.238	-427.441
Nedskrivning af finansielle aktiver		<u>-1.000.000</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-3.854.238	-427.441
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-3.854.238</u>	<u>-427.441</u>
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-2.854.238	-427.441
Overført resultat		<u>-1.000.000</u>	<u>0</u>
		<u>-3.854.238</u>	<u>-427.441</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	2	<u>0</u>	<u>16.613.909</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>16.613.909</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>16.613.909</u>
Andre tilgodehavender		<u>209.494</u>	<u>209.494</u>
Tilgodehavender		<u>209.494</u>	<u>209.494</u>
Likvide beholdninger		<u>10.210</u>	<u>10.210</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>219.704</u>	<u>219.704</u>
Aktiver i alt		<u><u>219.704</u></u>	<u><u>16.833.613</u></u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	15.613.909
Overført resultat		<u>43.929</u>	<u>1.043.929</u>
Egenkapital	3	<u>168.929</u>	<u>16.782.838</u>
Gæld til associerede virksomheder		30.915	30.915
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		<u>19.860</u>	<u>19.860</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>50.775</u>	<u>50.775</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>50.775</u>	<u>50.775</u>
Passiver i alt		<u>219.704</u>	<u>16.833.613</u>
Eventualposter m.v.	4		
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

Noter

1 Personaleomkostninger

Selskabet har i året ikke beskæftiget medarbejdere, idet selskabets drift varetages af direktionen.

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>0</u>
------------------------------------------------	----------	----------

2 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar 2017	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
-------------------------	------------------	------------------

Kostpris 31. december 2017	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
----------------------------	------------------	------------------

Værdireguleringer 1. januar 2017	15.613.909	19.248.952
----------------------------------	------------	------------

Årets resultat	-2.854.238	-427.441
----------------	------------	----------

Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	-12.759.671	-3.207.602
-------------------------------------	-------------	------------

Kapitalandele med negativ indre værdi nedskrevet over tilgodehavender	<u>-1.000.000</u>	<u>0</u>
-----------------------------------------------------------------------	-------------------	----------

Værdireguleringer 31. december 2017	<u>-1.000.000</u>	<u>15.613.909</u>
-------------------------------------	-------------------	-------------------

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>0</u>	<u>16.613.909</u>
------------------------------------------------	-----------------	--------------------------

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	Værløse	33%	-3.537.036	-8.562.716

Noter

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	125.000	15.613.909	1.043.929	16.782.838
Opløsning af tidligere års opskrivning	0	-15.613.909	0	-15.613.909
Årets resultat	0	-2.854.238	-1.000.000	-3.854.238
Resultat i associerede virksomheder	0	2.854.238	0	2.854.238
Egenkapital 31. december 2017	125.000	0	43.929	168.929

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

4 Eventualposter m.v.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Øvrige nærtstående parter

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

Ejerforhold

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

Thomas Warthoe