

DB Ernsø & Thiemke ApS

Taastrup Hovedgade 103

2630 Taastrup

CVR-nr. 28 84 01 79

Årsrapport for perioden 1. januar til 31. december 2018

(14. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 29. april 2019

Kenneth Thiemke
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	12
Balance 31. december	13
Noter til årsrapporten	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for DB Ernsø & Thiemke ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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 vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 29. april 2019

Direktion

Claus Ernsø
direktør

Kenneth Thiemke
adm. direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i DB Ernsø & Thiemke ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for DB Ernsø & Thiemke ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om den skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Roskilde, den 29. april 2019

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
CVR-nr. 32 34 47 20

Merete Jacobsen
registreret revisor
MNE-nr. mne560

Selskabsoplysninger

Selskabet

DB Ernsø & Thiemke ApS
Taastrup Hovedgade 103
2630 Taastrup

CVR-nr.: 28 84 01 79

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Stiftet: 1. juni 2005

Regnskabsår: 14. regnskabsår

Hjemsted: Høje Taastrup

Direktion

Claus Ernsø, direktør
Kenneth Thiemke, adm. direktør

Revision

Mer Revision A/S
registrerede revisorer
Ledreborg Allé 130i
4000 Roskilde

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive ejendomsmæglervirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 549.215, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 5.288.708.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DB Ernsø & Thiemke ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder 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.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af serviceydelser i forbindelse med ejendomssalg, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Variable omkostninger

Variable omkostninger indeholder det forbrug omkostninger til markedsføring, provisioner mv, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder huslejeindtægter samt erstatninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner 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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar 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.

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
Øvrige bygninger	50 år	25 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder 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 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra dattervirksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for DB Ernsø & Thiemke ApS, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

DB Ernsø & Thiemke ApS hæfter som administrationselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

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 nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.005.420	2.071.495
Personaleomkostninger	1	<u>-1.780.271</u>	<u>-1.677.148</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		225.149	394.347
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-284.969	-284.434
Tab ved salg af anlægsaktiver		<u>-516.565</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster		-576.385	109.913
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	194.692	5.724.122
Finansielle indtægter	4	48.855	18.001
Finansielle omkostninger	5	<u>-286.893</u>	<u>-464.743</u>
Resultat før skat		-619.731	5.387.293
Skat af årets resultat	6	<u>70.516</u>	<u>-6.610</u>
Årets resultat		<u>-549.215</u>	<u>5.380.683</u>
Foreslået udbytte		0	720.000
Ekstraordinært udbytte		0	720.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	-298.939
Overført resultat		<u>-549.215</u>	<u>4.239.622</u>
		<u>-549.215</u>	<u>5.380.683</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		7.221.841	9.517.841
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		199.132	319.868
Indretning af lejede lokaler		278.702	263.424
Materielle anlægsaktiver	7	<u>7.699.675</u>	<u>10.101.133</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	8	4.473.616	6.411.321
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder		1.412.664	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>5.886.280</u>	<u>6.411.321</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>13.585.955</u>	<u>16.512.454</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.250
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	215.320
Andre tilgodehavender		559.113	44.232
Udskudt skatteaktiv		208.354	170.750
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		107.117	430.839
Periodeafgrænsningsposter		17.329	17.658
Tilgodehavender		<u>891.913</u>	<u>880.049</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>891.913</u>	<u>880.049</u>
Aktiver i alt		<u>14.477.868</u>	<u>17.392.503</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		5.163.708	5.712.923
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	720.000
Egenkapital	9	<u>5.288.708</u>	<u>6.557.923</u>
Gæld til banker		660.867	409.698
Gæld til realkreditinstitutter		4.139.839	4.445.540
Gæld til tilknyttede virksomheder		2.407.880	4.135.434
Langfristede gældsforpligtelser	10	<u>7.208.586</u>	<u>8.990.672</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	800.000	800.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		104.907	28.779
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		94.617	118.879
Selskabsskat		194.329	262.124
Anden gæld		786.721	614.626
Deposita		0	19.500
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.980.574</u>	<u>1.843.908</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.189.160</u>	<u>10.834.580</u>
Passiver i alt		<u>14.477.868</u>	<u>17.392.503</u>
Leje- og leasingforpligtelser	11		
Eventualposter mv.	12		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.036.817	832.644
Pensioner	450.833	561.181
Andre omkostninger til social sikring	46.865	21.705
Andre personaleomkostninger	245.756	261.618
	<u>1.780.271</u>	<u>1.677.148</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>4</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	284.969	284.434
	<u>284.969</u>	<u>284.434</u>
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
3 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	956.383	6.771.337
Andel af underskud i tilknyttede virksomheder	-521.059	-806.583
Afskrivning af goodwill	-240.632	-240.632
	<u>194.692</u>	<u>5.724.122</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	43.835	18.001
Andre finansielle indtægter	5.020	0
	<u>48.855</u>	<u>18.001</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
5 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	149.420	179.543
Andre finansielle omkostninger	137.473	285.200
	<u>286.893</u>	<u>464.743</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
6 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-37.604	6.610
Sambeskatningsbidrag	-32.912	0
	<u>-70.516</u>	<u>6.610</u>

7 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og byg-</u>	<u>Andre anlæg,</u>	<u>Indretning af</u>
	<u>ninger</u>	<u>driftsmateriel</u>	<u>lejede lokaler</u>
	<u></u>	<u>og inventar</u>	<u></u>
Kostpris 1. januar 2018	10.003.750	854.878	303.217
Tilgang i årets løb	0	0	47.136
Afgang i årets løb	-1.975.000	0	0
Kostpris 31. december 2018	<u>8.028.750</u>	<u>854.878</u>	<u>350.353</u>

Noter til årsrapporten

7 Materielle anlægsaktiver (fortsat)

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	685.909	535.010	39.793
Årets afskrivninger	132.375	120.736	31.858
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-11.375	0	0
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>806.909</u>	<u>655.746</u>	<u>71.651</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>7.221.841</u>	<u>199.132</u>	<u>278.702</u>
Afskrives over	<u>50 år</u>	<u>3-5 år</u>	<u>10 år</u>

8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris 1. januar 2018	5.186.205	1.952.242
Nettoeffekt ved fusion og virksomhedskøb	0	3.368.963
Tilgang i årets løb	0	365.000
Afgang i årets løb	0	-500.000
Kostpris 31. december 2018	<u>5.186.205</u>	<u>5.186.205</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	kr.
8 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder (fortsat)		
Værdireguleringer 1. januar 2018	1.225.116	4.729.538
Nettoeffekt ved fusion og virksomhedskøb	0	298.365
Årets resultat	435.325	948.444
Udbytte modtaget	-2.132.398	-4.510.599
Afskrivning på goodwill	-240.632	-240.632
Værdireguleringer 31. december 2018	<u>-712.589</u>	<u>1.225.116</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>4.473.616</u>	<u>6.411.321</u>

Resterende positivt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør 31. december 2018

1.925.057

Resterende negativt forskelsbeløb, der indgår i ovenstående regnskabsmæssige værdi, udgør 31. december 2018

554.327

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
DB Rødovre A/S	Høje Taastrup	100%	1.649.585	432.374
DB Taastrup A/S	Høje Taastrup	80%	1.223.717	655.011
DB Ringsted A/S	Høje Taastrup	100%	-201.980	-414.680
DB Sorø A/S	Høje Taastrup	100%	-352.347	-660.706

Noter til årsrapporten

9 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	5.712.923	720.000	6.557.923
Betalt ordinært udbytte	0	0	-720.000	-720.000
Årets resultat	0	-549.215	0	-549.215
Egenkapital 31. december 2018	125.000	5.163.708	0	5.288.708

10 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2018	Gæld 31. december 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til banker	409.698	660.867	0	0
Gæld til realkreditinstitutter	4.745.540	4.439.839	300.000	2.300.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.635.434	2.907.880	500.000	0
	9.790.672	8.008.586	800.000	2.300.000

11 Leje- og leasingforpligtelser

Der er indgået operationelle leasingkontrakter på virksomhedens biler for i alt kr. 12.249 pr. måned. på 6-33 måneder.

Noter til årsrapporten

12 Eventualposter mv.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter m.m.

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 4.440, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2018 udgør t.kr. 7.272.

Datterselskabsaktier på i alt tkr. 1.800, er stillet til sikkerhed for alt bankgæld til Nordea.