

# Thomsen & Warberg ApS

CVR-nr. 29 32 43 79

## Årsrapport for 2018

Erhvervs- og selskabsstyrelsen	
Godkendt på selskabets generalforsamling	
den	16/5 2019
dirigent	<i>Dis Warberg</i>

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7-8
Anvendt regnskabspraksis	9-11
Noter	12-14

---

**Selskabet**

---

Thomsen & Warberg ApS

Nøglegårdsvej 13

3540 Lyngby

CVR-nr.: 29 32 43 79

---

**Direktion**

---

Jesper Thejlberg Thomsen

Lis Warberg

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.2018 for Thomsen & Warberg ApS

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

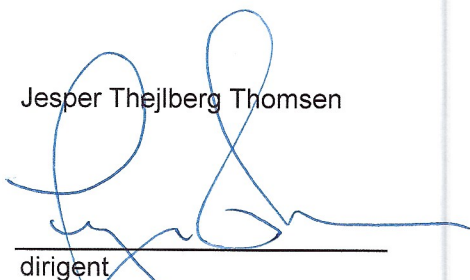
Selskabet opfylder betingelserne for at fravælge revision, idet omsætningen er under 8 mio. kr og der er ingen ansatte i selskabet.

Revision fravælges også for 2019.

Farum den 16. maj 2019

Direktionen

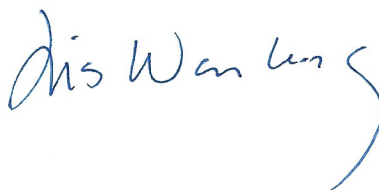
Jesper Thejllberg Thomsen



---

dirigent

Lis Warberg



### Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af erhvervelse og udlejning af fast ejendom og driftmidler.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets ejendom måles til kostpris, men på grund af markedssituationen er der usikkerhed ved værdiansættelsen.

Ledelsen forventer at udskudt skatteaktiv kan anvendes.

### Udvikling i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.18 - 31.12.18 udviser et resultat på DKK	(19.119)
mod t. DKK 27,1 for tiden 01.01.17 - 31.12.17. Balancen viser en egenkapital på	312.534

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Resultatopgørelse

Note		2018 DKK	2017 DKK
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>141.101</b>	<b>165.548</b>
1	Af- og nedskrivninger af materielle og immatrielle anlægsaktiver	(47.882)	(23.941)
	Fortjeneste salg driftsmiddel	0,00	-
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>93.219</b>	<b>141.607</b>
2	Andre finansielle indtægter	0	-
3	Andre finansielle omkostninger	(117.547)	(106.764)
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>(117.547)</b>	<b>(106.764)</b>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>(24.328)</b>	<b>34.843</b>
4	Skat af årets resultat	5.209	(7.712)
	<b>Årets resultat</b>	<b>(19.119)</b>	<b>27.131</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
	Overført resultat	(19.119)	27.131
	<b>I alt</b>	<b>(19.119)</b>	<b>27.131</b>

## Balance

Note	AKTIVER	31.12.18 DKK	31.12.17 DKK
5	Grunde og bygninger	3.708.411	3.708.411
5	Andre anlæg, driftmateriel og inventar	167.586	215467,2
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3.875.996</b>	<b>3.923.878</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	26.146	34.011
	Tilgodehavender fra tilknyttede virksomheder		
	Andre tilgodehavender	-	-
	Udskudt skatteaktiv		
	Periodeafgrænsningsposter	14.789	10.101
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>40.934</b>	<b>44.111</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>160.342</b>	<b>270391</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>201.277</b>	<b>314.502</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>4.077.273</b>	<b>4.238.380</b>

## Balance

Note	PASSIVER	31.12.18	31.12.17
		DKK	DKK
6	Selskabskapital	125.000	125.000
6	Overført resultat	187.534	206.653
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>312.534</b>	<b>331.653</b>
	Gæld til kreditinstitutter og banker	1.880.000	1.880.000
	Deposita	53.976	62.976
	Udskudt skat	39.667	44.876
	<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.973.643</b>	<b>1.987.852</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	26.672	35.603
	Anden gæld	1.764.424	1.883.272
	<b>Kortsigtede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.791.096</b>	<b>1.918.875</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>3.764.739</b>	<b>3.906.727</b>
	<b>Passsiver i alt</b>	<b>4.077.273</b>	<b>4.238.380</b>



**Afskrivninger**

Afskrivninger på immatrielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftmateriel og inventar	5 år	0%

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftmateriel og inventar med en kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

**Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og - tab på værdipapirer. Amortisering af kurstab og låneomkostninger vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser indregnes løbende som finansiel omkostning henholdsvis finansiel indtægt.

**Skatter**

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat.

**BALANCE****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet

### Investeringsejendomme

Investeringsejendomme omfatter investering i grunde og bygninger med det formål at opnå afkast af den investerede kapital i form af løbende driftafkast og kapitalgevinst ved videre salg. Investeringsejendomme indregnes på erhvervelsestidspunktet til kostpris med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen. Renter og øvrige låneomkostninger i opførselsperioden indregnes i kostprisen. Investeringsejendomme måles til efterfølgende kostpris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Egenkapital

#### Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsoverdragelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

#### Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelsen måles til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### Generelt om indregning og måling

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

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

I andre eksterne omkostninger indregnes omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

**1. Regnskabsmæssig usikkerhed, skøn, vurderinger og efterfølgende begivenheder**

I regnskabet for regnskabsåret 01.01.18 - 31.12.18 er følgende usikkerheder, skøn, vurderinger og efterfølgende begivenheder at bemærke, idet de har haft indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

*Usikkerhed ved indregning og måling*

Selskabets ejendom måles til kostpris, men på grund af markedssituationen er der usikkerhed ved værdiansættelsen

Ledelsen forventer at udskudt skatteaktiv kan anvendes

<b>2. Andre finansielle indtægter</b>	2018	2017
Øvrige finansielle indtægter	0	-

**3. Andre finansielle omkostninger**

Øvrige finansielle omkostninger	117.547	106.764
I alt	117.547	106.764

## Noter

	2018 DKK	2017 DKK
<b>4. Skat af årets resultat</b>		
Årets skat	-5.209	7.712
I alt	-5.209	14.827
<b>5. Materielle anlægsaktiver</b>		
Beløb i DKK	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftmateriel og inventar
Kostpris pr. 31.12.17	3.708.411	272.558
Afgang i året	0	0
Tilgang i året	0	0
Kostpris pr. 31.12.18	3.708.411	272.558
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.17		-57.091
Afgang afskrivninger		0
Afskrivninger i året		-47.882
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.18	3.708.411	167.586

## 6. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for nettopskri- vning efter indre værdis metode	Overført resultat	Forslag til udbytte for regnskabsår et	
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.17 - 31.12.17</i>					
Saldo pr. 31.12.16	125.000	0	179.521	0	
Forslag til resultatdisponering	0	0	27.131	0	
Saldo pr. 31.12.17	125.000	0	206.652	0	331.652
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.18 - 31.12.18</i>					
Saldo pr. 31.12.17	125.000	0	206.652	0	
Forslag til resultatdisponering	0	0	-19.119	0	
Saldo pr. 31.12.18	125.000	0	187.533	0	312.533

## 7. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31.12.18	Gæld i alt 31.12.17
Banker og kreditinstitutter		1.880.000	1.880.000	1.880.000
I alt		1.880.000	1.880.000	1.880.000