

# Thomas Lohse Holding ApS

CVR-nr. 31 42 51 90

## Årsrapport for 2012

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 07.06.13

Karsten Jensen  
Dirigent



**STATSAUTORISERET**  
REVISIONSPARTNERSELSKAB

BEIERHOLM – medlem af HLB International  
- et verdensomspændende netværk af uafhængige revisionsfirmaer og virksomhedsrådgivere

**Aarhus**  
Dusager 16  
8200 Aarhus N

Tel.: 87 32 57 00  
[www.beierholm.dk](http://www.beierholm.dk)  
CVR-nr. 32 89 54 68

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Noter	13 - 15

---

---

**Selskabet**

---

Thomas Lohse Holding ApS  
Stejlbjergalle 22, 1.  
6000 Kolding  
Hjemsted: Kolding  
CVR-nr.: 31 42 51 90

---

**Direktion**

---

Thomas Lohse-Leerbeck

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Sparekassen Kronjylland

---

**Associeret virksomhed**

---

Sony Center Kolding ApS, Kolding

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 for Thomas Lohse Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 31. maj 2013

**Direktionen**

Thomas Lohse-Leerbeck

## Til kapitalejeren i Thomas Lohse Holding ApS

### PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Thomas Lohse Holding ApS for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### 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.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.12 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.12 - 31.12.12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## ERKLÆRINGER I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

### Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har i strid med selskabsloven ydet lån til en kapitalejer hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, den 31. maj 2013

### Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Steen Grønbæk Hansen

Statsaut. revisor

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i besiddelse af aktier og/eller anparter i helt eller delvist ejede datterselskaber, samt enhver aktivitet der efter direktionens skøn står i forbindelse hermed.

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

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.12 - 31.12.12 udviser et resultat på DKK 82.240 mod DKK -199.052 for tiden 01.01.11 - 31.12.11. Balancen viser en egenkapital på DKK 104.728.

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.

Note	2012 DKK	2011 DKK
<b>Bruttotab</b>	<b>-3.824</b>	<b>-4.130</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-3.824</b>	<b>-4.130</b>
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	85.012	-196.453
<sup>1</sup> Andre finansielle indtægter	1.052	1.531
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>86.064</b>	<b>-194.922</b>
<b>Resultat før skat</b>	<b>82.240</b>	<b>-199.052</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>82.240</b>	<b>-199.052</b>

**Forslag til resultatdisponering**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	-97.648
Overført resultat	82.240	-101.404
<b>I alt</b>	<b>82.240</b>	<b>-199.052</b>



<b>AKTIVER</b>		31.12.12	31.12.11
Note		DKK	DKK
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	17.457	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>17.457</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>17.457</b>	<b>0</b>
	Andre tilgodehavender	7.236	6.816
	Tilgodehavender hos kapitalejere og ledelse	4.638	4.209
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>11.874</b>	<b>11.025</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>79.146</b>	<b>82.768</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>91.020</b>	<b>93.793</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>108.477</b>	<b>93.793</b>
<b>PASSIVER</b>			
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	-20.272	-102.512
3	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>104.728</b>	<b>22.488</b>
	Andre hensatte forpligtelser	0	67.555
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>67.555</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.749	3.750
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.749</b>	<b>3.750</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>3.749</b>	<b>3.750</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>108.477</b>	<b>93.793</b>
4	Eventualaktiver		
5	Sikkerhedsstillelser		
6	Nærtstående parter		

## GENERELT

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

### Skatter

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

## BALANCE

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Kapitalandele i associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til DKK 0. 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.

Kapitalandele i associerede virksomheder nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### 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.

### **Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

### **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 virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

### **Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2012	2011
	DKK	DKK

### 1. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	429	399
Øvrige finansielle indtægter	623	1.132
I alt	1.052	1.531

	31.12.12	31.12.11
	DKK	DKK

### 2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.11	31.250	31.250
Kostpris pr. 31.12.12	31.250	31.250
Opskrivninger pr. 31.12.11	-98.805	97.648
Årets resultat	85.012	-196.453
Opskrivninger pr. 31.12.12	-13.793	-98.805
Kapitalandele med negativ indre værdi overført til hensatte forpligtelser	0	67.555
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	0	67.555
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.12	17.457	0

#### Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Sony Center Kolding ApS, Kolding	25%	69.828	340.049

### 3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for net- toopskrivning efter indre værdi	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.11 - 31.12.11</i>			
Saldo pr. 01.01.11	125.000	97.648	-1.108
Forslag til resultatdisponering	0	-97.648	-101.404
Saldo pr. 31.12.11	125.000	0	-102.512

#### *Egenkapitalopgørelse 01.01.12 - 31.12.12*

Saldo pr. 01.01.12	125.000	0	-102.512
Forslag til resultatdisponering	0	0	82.240
Saldo pr. 31.12.12	125.000	0	-20.272

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i regnskabsåret og de 4 foregående regnskabsår.

### 4. Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på t.DKK 6, der kan modregnes i en eventuel fremtidig positiv skattepligtig indkomst. Efter en forsigtig vurdering vurderes det ikke tilstrækkeligt sandsynligt, at virksomheden vil kunne oppebære den fornødne indtjening, hvorfor skatteaktivet er indregnet til DKK 0 i balancen.

### 5. Sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution over for den associerede virksomheds mellemværende med pengeinstitutter.

Selskabet har stillet pant i kapitalandele i associerede virksomhed, nominelt DKK 31.250, til sikkerhed for den associerede virksomheds gæld til pengeinstitutter. Gæld til omfattede kreditinstitutter udgør på balancedagen t.DKK 416. Den regnskabsmæssige værdi af de pantsatte aktiver udgør t.DKK 17.

**6. Nærtstående parter**

---

	31.12.12	31.12.11
	DKK	DKK
<hr/>		
Tilgodehavender hos medlemmer af direktionen:		
Saldo pr. 31.12.11	4.209	3.810
Rente	429	399
<hr/>		
Saldo pr. 31.12.12	4.638	4.209
<hr/>		

Tilgodehavender forrentes i henhold til gældende lovgivning.