

Matr. nr. 14 DA. Ordrup ApS

Strandvejen 333 - 335
2930 Klampenborg

CVR-nr. 10 24 26 73

Årsrapport 2017/18

(33. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 20/9 2018



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-12
Resultatopgørelse	13
Balance	13-14
Noter	15-18

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for Matr. nr. 14 DA. Ordrup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

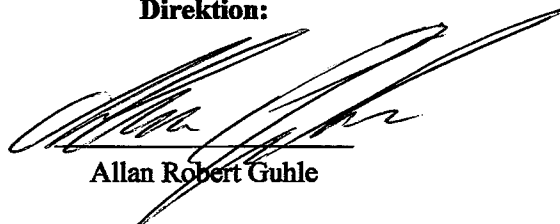
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 17/9/2018

Direktion:



Allan Robert Guhle

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Matr. nr. 14 DA. Ordrup ApS

Erklæring om review af årsregnskabet

Vi har udført review af årsregnskabet for Matr. nr. 14 DA. Ordrup ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 – 30. april 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 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. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 – 30. april 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 review af årsregnskabet har vi efter aftale med ledelsen gennemlæst ledelsesberetningen og i den forbindelse overvejet, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved reviewet eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vi har derudover overvejet, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Gentofte, den 17/9 2018
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10
mne31478


Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Matr. nr. 14 DA. Ordrup ApS
Strandvejen 333 - 335
2930 Klampenborg

CVR-nr.: 10 24 26 73
Stiftet: 21. maj 1986
Hjemsted: Klampenborg
Regnskabsår: 1. maj – 30. april

Direktion

Allan Robert Guhle

Revision

V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandele og ejendomme.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Der udarbejdes ikke koncernregnskab jf. årsregnskabsloven § 110.

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.

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. 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta,

samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets 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.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til kostpris. I tilfælde hvor nettorealiseringsværdien overstiger kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuelt restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Bygninger	30 år, restværdi 58%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år, restværdi 0-20%

Aktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt andre værdipapirer og kapitalandele

vurderes årligt for indikationer for værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

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

Genindvindingsværdien er den højeste af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktiver eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser. Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. maj 2017 - 30. april 2018

Note	2017/18 kr.	2016/17 t.kr.
	326.221	442
	BRUTTOFORTJENESTE	
	Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-108.173
	DRIFTSRESULTAT	342
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	76.202
1	Finansielle indtægter	6.000
2	Finansielle omkostninger	-138.134
	RESULTAT FØR SKAT	232
3	Skat af årets resultat	-19.115
	ÅRETS RESULTAT	182
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	105.800
	Overført resultat	37.201
	DISPONERET I ALT	182

AKTIVER

Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Grunde og bygninger	7.140.812	6.999
4 Materielle anlægsaktiver	7.140.812	6.999
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	655.589	579
Andre værdipapirer og kapitalandele	85.700	86
5 Finansielle anlægsaktiver	741.289	665
ANLÆGSAKTIVER	7.882.101	7.664
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	41.122	18
Andre tilgodehavender	49.600	0
Tilgodehavender	90.722	18
Likvide beholdninger	3.954	300
OMSÆTNINGSAKTIVER	94.676	318
AKTIVER	7.976.777	7.982

PASSIVER

Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	1.806.925	1.770
Foreslået udbytte for regnskabsåret	105.800	103
6 EGENKAPITAL	2.037.725	1.998
Hensættelse til udskudt skat	135.303	152
HENSATTE FORPLIGTELSER	135.303	152
Prioritetsgæld	5.307.000	5.307
Gæld til kreditinstitutter	0	0
7 Langfristede gældsforpligtelser	5.307.000	5.307
7 Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
Gæld til kreditinstitutter	126.704	271
Leverandører af varer og tjenesteydelser	0	0
Selskabsskat	130.342	91
Anden gæld	239.703	163
Kortfristede gældsforpligtelser	496.749	525
GÆLDSFORPLIGTELSER	5.803.749	5.832
PASSIVER	7.976.777	7.982
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	6.000	8
	6.000	8
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	138.134	148
	138.134	148
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	35.596	67
Regulering af udskudt skat	-16.481	-17
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	19.115	50

4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. maj 2017	7.131.487
Tilgang	249.969
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 30. april 2018	<u>7.381.456</u>
Afskrivninger 1. maj 2017	132.471
Årets afskrivninger	108.173
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	<u>0</u>
Afskrivninger 30. april 2018	<u>240.644</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april 2018	<u>7.140.812</u>

2018
kr.

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. maj 2017	1.173.750
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. april 2018	1.173.750
Værdiregulering 1. maj 2017	-594.363
Årets resultat	76.202
Udbytte	0
Afskrivninger goodwill	0
Tilbageførte opskrivninger årets afgang	0
Værdiregulering 30. april 2018	-518.161
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april 2018	655.589

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
Anton Guhle & Søn A/S	København	100%

6 Egenkapital

	1/5 2017	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/4 2018
Selskabsskapital	125.000			125.000
Overført resultat	1.769.724		37.201	1.806.925
Henlagt til udbytte	103.400	-103.400	105.800	105.800
	1.998.124	-103.400	143.001	2.037.725

7 Langfristede gældsforpligtelser

	30/4 2018 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	5.307.000	0	5.307.000
	5.307.000	0	5.307.000

8 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i Matr. nr. 14 DA. Ordrup-koncernen. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 44 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 6, i alt t.kr. 267.

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 5.307, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2018 udgør t.kr. 7.141.

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på t.kr. 500 til sikkerhed for selskabets og datterselskabets bankengagement der pr. 30. april 2018 netto udgør t.kr. 509. Ejerpantebrevet giver pant i ovenstående grunde og bygninger.