

Matr. nr. 14 DA. Ordrup ApS

Strandvejen 333 - 335
2930 Klampenborg

CVR-nr. 10 24 26 73

Årsrapport for 1/5 2020 – 30/4 2021

(36. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 14/5 2021



Allan Robert Gühle

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-10
Resultatopgørelse	11
Balance	12-13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15-19

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2020/21 for Matr. nr. 14 DA. Ordrup ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

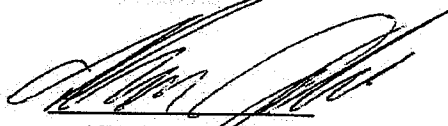
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020/21.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 14/9 2021

Direktion:



Allan Robert Gühle

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 2020 – 30. april 2021, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2020 – 30. april 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Den uafhængige revisors erklæringer

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 14. 9. 2021
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 Revision
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 2020/21 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, andre driftsindtægter, fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

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

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder fortjeneste på anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær aktivitet i forhold til selskabets hovedaktivitet, herunder tab på anlægsaktiver.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders 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

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 14 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder 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.

Nettoposkrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoposkrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi

overstiger anskaffelsesværdien.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til kostpris.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver der måles til kostpris 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 nettosalgspris 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 gældsmetode 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 2020 - 30. april 2021

Note	2020/21 kr.	2019/20 t.kr.
BRUTTOFORTJENESTE	259.047	223
Afskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-113.221	-113
DRIFTSRESULTAT	145.826	110
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	87.978	-196
1 Finansielle indtægter	388	3
2 Finansielle omkostninger	-85.058	-83
RESULTAT FØR SKAT	149.134	-166
3 Skat af årets resultat	-37.602	-8
ÅRETS RESULTAT	111.532	-174
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	55
Overført resultat	11.532	-229
DISPONERET I ALT	111.532	-174

	AKTIVER	
Note	2021 kr.	2020 t.kr.
Grunde og bygninger	6.952.596	7.066
4 Materielle anlægsaktiver	6.952.596	7.066
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	602.862	515
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	0
5 Finansielle anlægsaktiver	602.862	515
ANLÆGSAKTIVER	7.555.458	7.581
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0
Tilgodehavende selskabsskat	0	13
Andre tilgodehavender	32.173	27
Tilgodehavender	32.173	40
Likvide beholdninger	103.761	4
OMSÆTNINGSAKTIVER	135.934	44
AKTIVER	7.691.392	7.625

Note	PASSIVER	
	2021 kr.	2020 t.kr.
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	1.686.665	1.675
Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	55
	1.911.665	1.855
EGENKAPITAL		
Hensættelse til udskudt skat	86.764	103
	86.764	103
HENSATTE FORPLIGTELSER		
Prioritetsgæld	5.347.000	5.347
Gæld til kreditinstitutter, langfristet	0	0
	5.347.000	5.347
6 Langfristede gældsforpligtelser		
6 Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
Gæld til kreditinstitutter	0	0
Gæld tilknyttede virksomheder	7.797	2
Selskabsskat	20.096	0
Anden gæld	318.070	318
	345.963	320
Kortfristede gældsforpligtelser		
GÆLDSFORPLIGTELSER	5.692.963	5.667
PASSIVER	7.691.392	7.625
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Egenkapitalopgørelse

pr. 30. april 2021

Egenkapital

	1/5 2020	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/4 2021
Selskabsskapital	125.000			125.000
Overført resultat	1.675.133		11.532	1.686.665
Henlagt til udbytte	55.300	-55.300	100.000	100.000
	1.855.433	-55.300	111.532	1.911.665

Noter

	2020/21	2019/20
	kr.	t.kr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	388	3
	<u>388</u>	<u>3</u>
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	85.058	83
	<u>85.058</u>	<u>83</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	30.096	24
Regulering af udskudt skat	-16.179	-16
Sambeskatningsbidrag	23.685	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0
	<u>37.602</u>	<u>8</u>

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger
Kostpris 1. maj 2020	7.532.903
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. april 2021	7.532.903
Afskrivninger 1. maj 2020	467.086
Årets afskrivninger	113.221
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
Afskrivninger 30. april 2021	580.307
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april 2021	6.952.596

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. maj 2020	1.173.750
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. april 2021	1.173.750
Værdiregulering 1. maj 2020	-658.866
Årets resultat	87.978
Udbytte	0
Afskrivninger goodwill	0
Tilbageførte opskrivninger årets afgang	0
Værdiregulering 30. april 2021	-570.888
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april 2021	602.862

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

2021
kr.**6 Langfristede gældsforpligtelser**

	30/4 2021 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	5.347.000	0	5.347.000
	5.347.000	0	5.347.000

7 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 8 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på t.kr. 6, i alt t.kr. 49.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 5.347, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2021 udgør t.kr. 6.953.

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på t.kr. 500 til sikkerhed for selskabets og datterselskabets bankengagement der pr. 30. april 2021 netto udgør t.kr. 375. Ejerpantebrevet giver pant i ovenstående grunde og bygninger.