

Matr. nr. 14 DA. Ordrup ApS

Strandvejen 333 - 335
2930 Klampenborg

CVR-nr. 10 24 26 73

Årsrapport for 1/5 2022 – 30/4 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. oktober 2023

Allan Robert Guhle

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	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 regnskabsåret 1. maj 2022 – 30. april 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2022 – 30. april 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 11. oktober 2023

Direktion:

Allan Robert Guhle

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 2022 – 30. april 2023, 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2022 – 30. april 2023 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 11. oktober 2023
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 utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Årsrapporten for 2022/23 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 eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

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

Aktiver med en kostpris på under 31 tkr. 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.

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

overstiger anskaffelsesværdien.

Værdiforringelser af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver 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 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.

Periodeafgrænsningsposter (passiver)

Periodeafgrænsningsposter indregnet under kortfristede gældsforpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Omgøring 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.

	AKTIVER	
Note	2023 kr.	2022 tkr.
Grunde og bygninger	7.386.563	7.058
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	54.167	0
4 Materielle anlægsaktiver	7.440.730	7.058
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	247
5 Finansielle anlægsaktiver	0	247
ANLÆGSAKTIVER	7.440.730	7.305
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	228
Andre tilgodehavender	0	0
Tilgodehavender	0	228
Likvide beholdninger	0	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	0	228
AKTIVER	7.440.730	7.533

	PASSIVER	
Note	2023 kr.	2022 tkr.
Selskabskapital	125.000	125
Overført resultat	1.173.435	1.352
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	1.298.435	1.477
Hensættelse til udskudt skat	57.387	71
	57.387	71
	5.347.000	5.347
6 Langfristede gældsforpligtelser	5.347.000	5.347
6 Kortfristet del af langfristet gæld	0	0
Gæld til kreditinstitutter	238.117	10
Gæld tilknyttede virksomheder	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.000	10
Selskabsskat	41.312	9
Anden gæld	408.505	609
Periodeafgrænsningsposter, passiver	24.974	0
	737.908	638
	6.084.908	5.985
	7.440.730	7.533
7 Eventualposter mv.		
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9 Personale forhold		

Egenkapitaloppgørelse

pr. 30. april 2023

Egenkapital

	1/5 2022	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/4 2023
Selskabsskapital	125.000			125.000
Overført resultat	1.352.271		-178.836	1.173.435
Henlagt til udbytte	0	0	0	0
	1.477.271	0	-178.836	1.298.435

Noter

	2022/23 kr.	2021/22 tkr.
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	0	0
	0	0
2 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle omkostninger	86.900	81
	86.900	81
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	48.312	16
Regulering af udskudt skat	-13.530	-16
Sambeskatningsbidrag	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-22
	34.782	-22

2023
kr.

4 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. maj 2022	7.759.086	0
Tilgang	450.000	81.250
Afgang	0	0
Kostpris 30. april 2023	8.209.086	81.250
Afskrivninger 1. maj 2022	701.068	0
Årets afskrivninger	121.455	27.083
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0	0
Afskrivninger 30. april 2023	822.523	27.083
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april 2023	7.386.563	54.167

2023
kr.

5 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele tilknyttede virksomheder
Kostpris 1. maj 2022	1.173.750
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris 30. april 2023	1.173.750
Værdiregulering 1. maj 2022	-926.920
Årets resultat	-246.830
Udbytte	0
Afskrivninger goodwill	0
Tilbageførte opskrivninger årets afgang	0
Værdiregulering 30. april 2023	-1.173.750
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. april 2023	0

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

Noter

2023
kr.

6 Langfristede gældsforpligtelser

	30/4 2023 Gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Prioritetsgæld	5.347.000	0	5.135.552
	5.347.000	0	5.135.552

2023
kr.

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.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 5.347 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. april 2023 udgør 6.937 tkr..

Selskabet har deponeret ejerpantebrev på 500 tkr. til sikkerhed for selskabets og datterselskabets bankengagement der pr. 30. april 2023 netto udgør 563 tkr.. Ejerpantebrevet giver pant i ovenstående grunde og bygninger.

Selskabet har bekræftet at ville støtte datterselskab med 500 tkr.

9 Personale forhold

Antal personer beskæftiget i gennemsnit

2022/23 2021/22

0 0

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Allan Guhle

Navnet returneret af dansk MitID var:

Allan Robert Guhle

Direktør

ID: c7f088ab-74d4-4154-92ac-bcba6204b0f7

Tidspunkt for underskrift: 12-10-2023 kl.: 13:22:30

Underskrevet med MitID



Thomas Viscovich

Navnet returneret af dansk MitID var:

Thomas Viscovich

Revisor

ID: 32e99946-26f7-4195-b498-452a2dd6d2c7

Tidspunkt for underskrift: 13-10-2023 kl.: 08:33:26

Underskrevet med MitID



Allan Guhle

Navnet returneret af dansk MitID var:

Allan Robert Guhle

Dirigent

ID: c7f088ab-74d4-4154-92ac-bcba6204b0f7

Tidspunkt for underskrift: 17-10-2023 kl.: 14:12:11

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 7d52a8SwRsX250996182

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.