

**Ejendomsselskabet Ørstedsvvej 18 ApS**  
**CVR-nr. 24231089**  
**Ørstedsvvej 18**  
**6760 Ribe**

**Årsrapport 2015/16**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 03.06.2016

**Dirigent**

---

Navn: Carsten V. Johansen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	8
Balance pr. 31.03.2016	9
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	11
Noter	12

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Ejendomsselskabet Ørstedsvvej 18 ApS  
Ørstedsvvej 18  
6760 Ribe

CVR-nr.: 24231089

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.04.2015 - 31.03.2016

### **Direktion**

Poul Charles Johansen

Carsten Vestermark Johansen

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Frodesgade 125

Postboks 200

6701 Esbjerg

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.04.2015 - 31.03.2016 for Ejendomsselskabet Ørstedsvvej 18 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.03.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.04.2015 - 31.03.2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 03.06.2016

### Direktion

Poul Charles Johansen

Carsten Vestermark Johansen

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet Ørstedsvvej 18 ApS

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Ejendomsselskabet Ørstedsvvej 18 ApS for regnskabsåret 01.04.2015 - 31.03.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.03.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.04.2015 - 31.03.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 03.06.2016

#### Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jørn Jepsen  
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets aktivitet består i udlejning af ejendomme.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat blev et overskud på 100 t.kr. mod et overskud på 13 t.kr. i 2014/15. Årets resultat anses som værende tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning udgør lejeindtægter som indregnes eksklusiv moms i henhold til lejekontrakter.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at kunne opretholde lejeindtægten, samt indtægter og omkostninger af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

#### Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder

Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder består af renteomkostninger mv. fra gæld til tilknyttede virksomheder.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til associeret virksomhed.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og dets dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	25 år
-----------	-------

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

#### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Udskudt skat**

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

**Resultatopgørelse for 2015/16**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>829.910</b>	<b>721.528</b>
Af- og nedskrivninger	1	<u>(320.227)</u>	<u>(314.464)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>509.683</b>	<b>407.064</b>
Andre finansielle indtægter		1.291	8.177
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		(242.000)	(251.000)
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(143.000)</u>	<u>(147.000)</u>
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>125.974</b>	<b>17.241</b>
Skat af ordinært resultat	3	<u>(25.600)</u>	<u>(4.100)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>100.374</u></b>	<b><u>13.141</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>100.374</u>	<u>13.141</u>
		<b><u>100.374</u></b>	<b><u>13.141</u></b>

**Balance pr. 31.03.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Grunde og bygninger		8.436.655	8.533.173
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>8.436.655</u>	<u>8.533.173</u>
 <b>Anlægsaktiver</b>		<u>8.436.655</u>	<u>8.533.173</u>
 Andre tilgodehavender		17.500	19.705
Tilgodehavende selskabsskat		27.400	1.900
Periodeafgrænsningsposter		3.452	9.577
<b>Tilgodehavender</b>		<u>48.352</u>	<u>31.182</u>
 <b>Likvide beholdninger</b>		<u>638.863</u>	<u>1.039.372</u>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		<u>687.215</u>	<u>1.070.554</u>
 <b>Aktiver</b>		<u><u>9.123.870</u></u>	<u><u>9.603.727</u></u>

**Balance pr. 31.03.2016**

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 kr.</u>
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført overskud eller underskud		<u>652.113</u>	<u>551.739</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>777.113</u></b>	<b><u>676.739</u></b>
Udskudt skat		<u>525.000</u>	<u>472.000</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>525.000</u></b>	<b><u>472.000</u></b>
Anden gæld		<u>31.500</u>	<u>31.500</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>31.500</u></b>	<b><u>31.500</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.884	15.374
Gæld til tilknyttede virksomheder		4.984.802	5.254.702
Gæld til associerede virksomheder		2.744.514	3.091.514
Anden gæld		42.057	55.726
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>6.172</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>7.790.257</u></b>	<b><u>8.423.488</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>7.821.757</u></b>	<b><u>8.454.988</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>9.123.870</u></b>	<b><u>9.603.727</u></b>
Eventualforpligtelser	5		

**Egenkapitalopgørelse for 2015/16**

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	125.000	551.739	676.739
Årets resultat	0	100.374	100.374
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>652.113</b>	<b>777.113</b>

