

Fohlmann Ejendomme ApS

c/o Contar Regnskab ApS
Rolighedsvej 6,5
1958 Frederiksberg C

CVR-nr. 30363108

Årsrapport 2017/18

11. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 02-11-2018

Carsten Hedegaard Fohlmann
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 9 |
| Balance | 10 |
| Noter | 12 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 for Fohlmann Ejendomme ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 02-11-2018

Direktion

Carsten Hedegaard Fohlmann
Direktør

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | Fohlmann Ejendomme ApS c/o Contar Regnskab ApS Rolighedsvej 6,5 1958 Frederiksberg C |
| CVR-nr. | 30363108 |
| Stiftelsesdato | 15-03-2007 |
| Hjemsted | Frederiksberg |
| Regnskabsår | 01-07-2017 - 30-06-2018 |
| Direktion | Carsten Hedegaard Fohlmann, Direktør |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i, at eje og udleje ejendomme til boligformål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2017 - 30-06-2018 udviser et resultat på kr. 3.759, og selskabets balance pr. 30-06-2018 udviser en balancesum på kr. 911.104, og en egenkapital på kr. 54.021.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Fohlmann Ejendomme ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved udlejning indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Bygninger: 50 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter' og 'Andre driftsomkostninger'.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2017/18 kr. | 2016/17 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 50.925 | 52.347 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -17.058 | -17.058 |
| Driftsresultat | | 33.867 | 35.289 |
| Finansielle omkostninger | | -29.610 | -17.118 |
| Resultat før skat | | 4.257 | 18.171 |
| Skat af årets resultat | | -498 | -4.788 |
| Årets resultat | | 3.759 | 13.383 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 3.759 | 13.383 |
| Resultatdisponering | | 3.759 | 13.383 |

Balance 30. juni 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---------------------------------|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | 810.321 | 827.379 |
| Materielle anlægsaktiver | | 810.321 | 827.379 |
| Anlægsaktiver | | 810.321 | 827.379 |
| Udskudte skatteaktiver | | 30.624 | 28.130 |
| Andre tilgodehavender | | 31.217 | 33.168 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 2.688 | 2.688 |
| Tilgodehavender | | 64.529 | 63.986 |
| Likvide beholdninger | | 36.254 | 26.858 |
| Omsætningsaktiver | | 100.783 | 90.843 |
| Aktiver | | 911.103 | 918.222 |

Balance 30. juni 2018

| | Note | 2018 kr. | 2017 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 1 | 128.000 | 128.000 |
| Overført resultat | 2 | -73.979 | -77.738 |
| Egenkapital | | 54.021 | 50.262 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 473.058 | 499.224 |
| Selskabsskat | | 2.992 | 0 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 3 | 476.050 | 499.224 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 26.000 | 26.000 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 16.984 | 18.547 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 338.048 | 324.189 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 381.033 | 368.736 |
| Gældsforpligtelser | | 857.082 | 867.960 |
| Passiver | | 911.103 | 918.222 |
| Usikkerhed om going concern | 4 | | |
| Eventualforpligtelser | 5 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 6 | | |

Noter**1. Virksomhedskapital**

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | 128.000 | 128.000 |
| Saldo ultimo | 128.000 | 128.000 |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

2. Overført resultat

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo | -77.738 | -91.121 |
| Årets tilgang | 3.759 | 13.383 |
| Saldo ultimo | -73.979 | -77.738 |

3. Langfristede gældsforpligtelser

| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
|----------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Gæld til kreditinstitutter | 473.058 | 26.000 | 445.133 |
| Selskabsskat | 2.992 | 0 | 0 |
| | 476.050 | 26.000 | 445.133 |

4. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end 50% af sin egenkapital hvorfor selskabets ejere og ledelse har besluttet at deres tilgodehavender i selskabet kun vil blive hævet helt eller delvist i det omfang, at selskabets andre kreditorer ikke misligholdes.

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Grunde og bygninger med en bogført værdi på kr. 810.321 (seneste offentlige ejendomsvurdering kr. 680.000) er stillet til sikkerhed for prioritetsgæld med en bogført værdi på kr. 499.058