

# **GANESH A/S**

Vollerupgade 2  
4792 Askeby

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**15/06/2017**

**Simon Jørgensen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	13
----------------------------	----

Noter .....	14
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            GANESH A/S  
                                  Vollerupgade 2  
                                  4792 Askeby

                                  Telefonnummer: 41100192  
                                  e-mailadresse:  info@moenretreat.dk

                                  CVR-nr:           34585717  
                                  Regnskabsår:   01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse**       Mercur Bank

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Ganesh A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Askeby, den 08/06/2017

## Direktion

Simon Jørgensen

## Bestyrelse

Christian Züger Andersen

Jens Kristian Kjærgaard

Simon Jørgensen

Karsten Skjoldhøj Nielsen

Jens Peter Kronborg Kold

Cornelia Hogg Christensen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

I overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 10 a, jf. § 135, stk. 1, 2. pkt. skal vi oplyse, at generalforsamlingen på den ordinære generalforsamling vil beslutte, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med sundhedsfremmende aktiviteter og anden hermed beslægtet virksomhed.

## Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold i årets løb.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling.

## Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der har ikke været væsentlige begivenheder efter regnskabsårets udløb.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## 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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster 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.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til kursen på transaktionsdagen.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen efter, når selskabet har erhvervet endelig ret til indtægten. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

## Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger ved drift af ejendommen samt administrationsomkostninger.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed samt rentetillæg og rentegodtgørelse ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

## Skat af årets resultat

Modervirksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af selskabets danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor koncernforholdet opstår og udgår på det tidspunkt, hvor koncernforholdet ophører.

Modervirksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

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

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af nedskrivninger og med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Grunde og bygninger

50 år

Driftsmateriel og inventar

4 år

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssig ejede andel af virksomhederne reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Dattervirksomhedernes og de associerede virksomheders resultat indregnes i resultatopgørelsen forholdsmæssigt til de andele, der svarer til kapitalandelene.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder med regnskabsmæssig negativ værdi måles til DKK 0. Et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

### **Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### **Egenkapital - 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.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabet hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.



**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til dagsværdi.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>65.415</b>	<b>235.289</b>
Personaleomkostninger .....	1	0	-15.611
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-24.783	-23.667
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>40.632</b>	<b>196.011</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder .....		55.985	-93.596
Andre finansielle indtægter .....		0	1
Øvrige finansielle omkostninger .....		-31.320	-33.561
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>65.297</b>	<b>68.855</b>
Skat af årets resultat .....	3	-6.996	-37.494
<b>Årets resultat .....</b>		<b>58.301</b>	<b>31.361</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		55.985	-93.596
Overført resultat .....		2.316	124.957
<b>I alt .....</b>		<b>58.301</b>	<b>31.361</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger .....		1.081.139	1.027.236
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		7.317	13.719
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>1.088.456</b>	<b>1.040.955</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		247.220	191.235
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>247.220</b>	<b>191.235</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.335.676</b>	<b>1.232.190</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		4.000	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	85.721
Udskudte skatteaktiver .....		5.151	12.147
Andre tilgodehavender .....		29.010	11.990
Periodeafgrænsningsposter .....		0	19.128
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>38.161</b>	<b>128.986</b>
Likvide beholdninger .....		14.075	15.857
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>52.236</b>	<b>144.843</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.387.912</b>	<b>1.377.033</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		500.000	500.000
Overkurs ved emission .....		40.000	40.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		167.220	111.235
Overført resultat .....		-285.083	-287.399
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>422.137</b>	<b>363.836</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		708.566	825.805
Deposita .....		63.320	63.320
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>771.886</b>	<b>889.125</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		59.972	61.204
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		79.833	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		21.916	21.061
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		32.168	41.807
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>193.889</b>	<b>124.072</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>965.775</b>	<b>1.013.197</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.387.912</b>	<b>1.377.033</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo .....	500.000	40.000	111.235	-287.399	363.836
Årets resultat .....			55.985	2.316	58.301
Egenkapital, ultimo .....	500.000	40.000	167.220	-285.083	422.137

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager og personaleomkostninger	0	12.000
Andre personaleomkostninger	0	3.611
	<b>0</b>	<b>15.611</b>

Der har ikke været ansatte i årets løb.

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Bygninger	17.264	17.265
Installationer	1.117	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.402	6.402
	<b>24.783</b>	<b>23.667</b>

## 3. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Ændring af udskudt skat	-6.996	-42.789
Regulering ændret skatteprocent	0	5.295
	<b>-6.996</b>	<b>-37.494</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.079.030	32.925
Tilgang	72.284	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.151.314</b>	<b>32.925</b>
Af- og nedskrivning primo	-51.794	-19.206
Årets afskrivning	-18.381	-6.402
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-70.175</b>	<b>-25.608</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.081.139</b>	<b>7.317</b>

Den kontant ejendomsværdi pr. 1. oktober 2016 udgør kr. 2.750.000.

#### 5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	80.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>80.000</b>
Nettoopskrivninger primo	111.235
Andel i årets resultat jf. note	55.985
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>167.220</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>247.220</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Møn Retreat og Kursus Center ApS A/S, Askeby	100%	247.220	55.985

## 6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>Gæld i alt ultimo kr.</b>	<b>Afdrag næste år kr.</b>	<b>Langfristet andel kr.</b>	<b>Restgæld efter 5 år kr.</b>
Gældsbreve	730.482	21.916	708.566	26.665
Huslejedepositum	63.320	0	63.320	63.320
	<b>793.802</b>	<b>21.916</b>	<b>771.886</b>	<b>89.985</b>

## 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser andrager t.kr. 43.

## 8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for anden gæld t.kr. 146, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør t.kr. 1.081.