

# **GANESH A/S**

Vollerupgade 2  
4792 Askeby

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**26/06/2016**

**Simøn Jørgensen**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            GANESH A/S  
                                  Vollerupgade 2  
                                  4792 Askeby  
  
                                  Telefonnummer: 41100192  
                                  e-mailadresse:  info@moenretreat.dk  
  
                                  CVR-nr:           34585717  
                                  Regnskabsår:   01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse**       Mercur Bank

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Askeby, den 15/06/2016

## 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.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Ganesh A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Ganesh A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grund-lag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Stege, 15/06/2016

Kirsten Kirkhoff  
statsautoriseret revisor  
KIRKHOFF, STATS-AUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 30351002

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. I overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 32 vurderer selskabets ledelse, at virksomheden af særlige konkurrencemæssige hensyn kan indføre en post benævnt ”Bruttofortjeneste” og dermed udelade posterne ”Nettoomsætning” og ”Produktionsomkostninger”.

Der er i overensstemmelse med Årsregnskabslovens § 110 ikke udarbejdet koncernregnskab.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## 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 rentekomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende tilgodehavender, gæld og transaktioner i fremmed samt rentetilleg 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.

### **Selskabsskat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Ganesh A/S er administrationsselskab for den danske sambeskatning og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat til de danske skattemyndigheder.

### **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 nominel 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.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst korrigeret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat er skatten af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes såvel udskudte skatteforpligtelser som udskudte skatteaktiver. Den udskudte skat måles på grundlag af den aktuelle skattesats. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>235.289</b>	<b>-30.933</b>
Personaleomkostninger .....	1	-15.611	-1.626
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-23.667	-23.667
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>196.011</b>	<b>-56.226</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder .....		-93.596	204.831
Andre finansielle indtægter .....		1	1
Øvrige finansielle omkostninger .....		-33.561	-43.914
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>68.855</b>	<b>104.692</b>
Skat af årets resultat .....	3	-37.494	28.820
<b>Årets resultat .....</b>		<b>31.361</b>	<b>133.512</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-93.596	204.831
Overført resultat .....		124.957	-71.319
<b>I alt .....</b>		<b>31.361</b>	<b>133.512</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger .....		1.027.236	1.044.501
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		13.719	20.121
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>1.040.955</b>	<b>1.064.622</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		191.235	284.831
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>191.235</b>	<b>284.831</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.232.190</b>	<b>1.349.453</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		85.721	68.898
Udskudte skatteaktiver .....		12.147	49.641
Andre tilgodehavender .....		11.990	28.363
Periodeafgrænsningsposter .....		19.128	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>128.986</b>	<b>146.902</b>
Likvide beholdninger .....		15.857	6.599
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>144.843</b>	<b>153.501</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.377.033</b>	<b>1.502.954</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		500.000	500.000
Overkurs ved emission .....		40.000	40.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		111.235	204.831
Overført resultat .....		-287.399	-412.356
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>363.836</b>	<b>332.475</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		825.805	972.731
Deposita .....		63.320	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>889.125</b>	<b>972.731</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		61.204	16.853
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		21.061	139.088
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		41.807	41.807
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>124.072</b>	<b>197.748</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.013.197</b>	<b>1.170.479</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.377.033</b>	<b>1.502.954</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager og personaleomkostninger	12.000	1.626
Andre personaleomkostninger	3.611	0
	<b>15.611</b>	<b>1.626</b>

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

	2015 kr.	2014 kr.
Bygninger	17.265	17.266
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.402	6.401
	<b>23.667</b>	<b>23.667</b>

## 3. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Ændring af udskudt skat	-42.789	22.031
Regulering ændret skatteprocent	5.295	6.789
	<b>-37.494</b>	<b>28.820</b>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.079.030	32.925
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.079.030</b>	<b>32.925</b>
Af- og nedskrivning primo	-34.529	-12.804
Årets afskrivning	-17.265	-6.402
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-51.794</b>	<b>-19.206</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.027.236</b>	<b>13.719</b>

#### 5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	80.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>80.000</b>
Nettoopskrivninger primo	204.831
Andel i årets resultat jf. note	-93.596
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>111.235</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>191.235</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Møn Retreat og Kursus Center ApS A/S, Askeby	100%	191.235	-93.596

## 6. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Ialt
	kr.		kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	40.000	204.831	-412.356	292.475
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-93.596	124.957	31.361
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>40.000</b>	<b>111.235</b>	<b>-287.399</b>	<b>323.836</b>

## 7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo	Afdrag næste år	Langfristet andel	Restgæld efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Gældsbreve	846.866	21.061	825.805	52.363
Huslejedepositum	63.320	0	63.320	63.320
	<b>910.186</b>	<b>21.061</b>	<b>899.125</b>	<b>115.683</b>

## 8. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er ejerskab, udvikling og drift af ejendommen Vollerupgade 2, 4792 Askeby. Ejendommen er udlejet på helårsbasis til selskabets datterselskab.

## 9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for anden gæld t.kr. 167, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør t.kr. 1.027.

## 10. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Business Heart Holding ApS, Vollerupgade 2, 4792 Askeby  
Jens Peter Kronborg Kold, Dageløkkevej 45, 3050 Humlebæk  
Karsten Skjoldhøj Nielsen, Ordrup Jagtvej 8 C, st. tv., 2920 Charlottenlund  
Recke Invest A/S, Peter Bangsvej 105, 2000 Frederiksberg  
Jens Kristian Kjærgaard, Bindeleddet 14, 3.th., 2880 Bagsværd  
Simon Jørgensen, Jakob Dannefærds Vej 7, 03.tv., 1973 Frederiksberg C  
Cornelia Hogg Christensen, Vollerupgade 2 B, 4792 Askeby  
Carsten Loui Paco Nilsson, Prinsessegade 2 A, st.tv., 1422 København K