

## **Ormslevvej 287 ApS**

Boven 11

6700 Esbjerg

CVR-nr. 36464593

## **Årsrapport 2018**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28.06.2019

### **Dirigent**

---

Navn: Orla Steiniche Møller

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>Side</u></b>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2018	5
Balance pr. 31.12.2018	6
Egenkapitalopgørelse for 2018	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## **Virksomhedsoplysninger**

### **Virksomhed**

Ormslevvej 287 ApS

Boven 11

6700 Esbjerg

CVR-nr.: 36464593

Hjemsted: Esbjerg

Regnskabsår: 01.01.2018 - 31.12.2018

### **Direktion**

Orla Steiniche Møller

### **Revisor**

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Dokken 8

Postbox 200

6701 Esbjerg

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for Ormslevvej 287 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2018 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 28.06.2019

### Direktion

Orla Steiniche Møller

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

### Til den daglige ledelse i Ormslevvej 287 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ormslevvej 287 ApS for regnskabsåret 01.01.2018 - 31.12.2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets etiske 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 den daglige ledelses 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, den daglige ledelse 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.

Esbjerg, den 28.06.2019

## Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Anders Rasmussen

statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne34316

## Ledelsesberetning

### Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i at eje og administrere fast ejendom og dermed beslægtet virksomhed.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat resulterede i et underskud på 45 t.kr. i forhold til et overskud på 42 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som værende utilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

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

## Resultatopgørelse for 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>65.459</b>	<b>142.567</b>
Af- og nedskrivninger		<u>(32.053)</u>	<u>(31.860)</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>33.406</b>	<b>110.707</b>
Andre finansielle indtægter	1	11.130	22.575
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(69.900)</u>	<u>(79.583)</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>(25.364)</b>	<b>53.699</b>
Skat af årets resultat	3	<u>(19.500)</u>	<u>(11.500)</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>(44.864)</u></b>	<b><u>42.199</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>(44.864)</u>	<u>42.199</u>
		<b><u>(44.864)</u></b>	<b><u>42.199</u></b>

**Balance pr. 31.12.2018**

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Grunde og bygninger		2.927.207	2.758.188
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<b>2.927.207</b>	<b>2.758.188</b>
 <b>Anlægsaktiver</b>		 <b>2.927.207</b>	 <b>2.758.188</b>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		57.580	65.625
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		539.526	562.112
Andre tilgodehavender		18.400	0
<b>Tilgodehavender</b>		<b>615.506</b>	<b>627.737</b>
 <b>Omsætningsaktiver</b>		 <b>615.506</b>	 <b>627.737</b>
 <b>Aktiver</b>		 <b>3.542.713</b>	 <b>3.385.925</b>



**Balance pr. 31.12.2018**

	<u>Note</u>	<u>2018</u> <u>kr.</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført overskud eller underskud		<u>1.035.073</u>	<u>1.079.937</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>1.085.073</u></b>	<b><u>1.129.937</u></b>
Udskudt skat		<u>32.000</u>	<u>12.500</u>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b><u>32.000</u></b>	<b><u>12.500</u></b>
Gæld til realkreditinstitutter		1.370.385	1.451.891
Deposita		<u>60.135</u>	<u>60.135</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b><u>1.430.520</u></b>	<b><u>1.512.026</u></b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	80.000	74.675
Bankgæld		212.780	305.881
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	45.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		73.378	24.481
Gæld til tilknyttede virksomheder		613.862	263.838
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		5.100	0
Anden gæld		<u>10.000</u>	<u>17.587</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>995.120</u></b>	<b><u>731.462</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b><u>2.425.640</u></b>	<b><u>2.243.488</u></b>
<b>Passiver</b>		<b><u>3.542.713</u></b>	<b><u>3.385.925</u></b>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Egenkapitalopgørelse for 2018

	<b>Virksom- hedskapital kr.</b>	<b>Overført overskud eller underskud kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital primo	50.000	1.079.937	1.129.937
Årets resultat	0	(44.864)	(44.864)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>1.035.073</b>	<b>1.085.073</b>

## Noter

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>1. Andre finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	11.130	21.850
Øvrige finansielle indtægter	0	725
	<b>11.130</b>	<b>22.575</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	8.724	8.978
Renteomkostninger i øvrigt	1.282	0
Øvrige finansielle omkostninger	59.894	70.605
	<b>69.900</b>	<b>79.583</b>
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat	0	11.500
Ændring af udskudt skat	19.500	0
	<b>19.500</b>	<b>11.500</b>
		<b>Grunde og bygninger</b>
		<b>kr.</b>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris primo		2.853.500
Tilgange		201.072
<b>Kostpris ultimo</b>		<b>3.054.572</b>
Af- og nedskrivninger primo		(95.312)
Årets afskrivninger		(32.053)
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<b>(127.365)</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<b>2.927.207</b>

## Noter

	<b>Forfald inden for 12 måneder 2018 kr.</b>	<b>Forfald inden for 12 måneder 2017 kr.</b>	<b>Forfald efter 12 måneder 2018 kr.</b>	<b>Restgæld efter 5 år kr.</b>
<b>5. Langfristede gældsforpligtelser</b>				
Gæld til				
realkreditinstitutter	80.000	74.675	1.370.385	1.050.000
Deposita	0	0	60.135	60.135
	<b>80.000</b>	<b>74.675</b>	<b>1.430.520</b>	<b>1.110.135</b>

### 6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Nordisk Marine Service ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber.

### 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter på i alt 1.450 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2018 udgør 2.927 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 500 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i grunde og bygninger samt øvrige materielle anlægsaktiver.

## 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 består af lejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen på retserhvervelsestidspunktet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger mv.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

#### Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder mv.

#### Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder mv.

### 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 alle danske tilknyttede virksomheder. 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.

## Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring 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 20-50 år

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

### Tilgodehavender

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

### 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 henholdsvis den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv og afvikling af den enkelte forpligtelse.

### Gæld til realkreditinstitutter

Gæld til realkreditinstitutter i form af prioritetsgæld måles på tidspunktet for lånoptagelse til kostpris, der svarer til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles prioritetsgæld til amortiseret kostpris. Dette betyder, at forskellen mellem provenuet ved lånoptagelsen og den nominelle værdi, der skal tilbagebetales, indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden som en finansiel omkostning ved anvendelse af den effektive rentes metode.

### Andre finansielle forpligtelser

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

### Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.