



Ormslevvej 287 ApS

Vesterhavsgade 147
6700 Esbjerg
CVR-nr. 36464593

Årsrapport 2021

Godkendt på selskabets generalforsamling, den
08.08.2022

Orla Steiniche Møller
Dirigent

Indhold

| | |
|--|----|
| Virksomhedsoplysninger | 2 |
| Ledespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Resultatopgørelse for 2021 | 6 |
| Balance pr. 31.12.2021 | 7 |
| Egenkapitalopgørelse for 2021 | 9 |
| Noter | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Ormslevvej 287 ApS
Vesterhavsgade 147
6700 Esbjerg

CVR-nr.: 36464593
Hjemsted: Esbjerg
Regnskabsår: 01.01.2021 - 31.12.2021

Direktion

Marianne Fuglebek Skovsende, adm. dir.

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dokken 8
6701 Esbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 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. 31.12.2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021.

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

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2021 - 31.12.2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 08.08.2022

Direktion

Marianne Fuglebek Skovsende

adm. dir.

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 01.01.2021 - 31.12.2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 08.08.2022

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Anders Rasmussen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34316

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 12 t.kr. i forhold til et underskud sidste år på 7 t.kr. Ledelsen anser resultatet for værende utilfredsstillende.

Selskabets likviditet er stram, som følge heraf har ledelsen afgivet en tilbagetrædelseserklæring for alt mellemværende frem til 01.01.2024 og vil samtidig understøtte selskabet med den nødvendige likviditet minimum frem til 01.01.2024. Der henvises til yderligere omtale herom i note 1.

Budgettet for 2022 udviser positiv likviditet, såfremt huslejerne opretholdes.

Resultatopgørelse for 2021

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|--|------|------------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | (13.954) | 93.586 |
| Af- og nedskrivninger | 2 | (34.538) | (34.538) |
| Driftsresultat | | (48.492) | 59.048 |
| Andre finansielle omkostninger | 3 | (72.048) | (29.503) |
| Resultat før skat | | (120.540) | 29.545 |
| Skat af årets resultat | 4 | 109.037 | (36.254) |
| Årets resultat | | (11.503) | (6.709) |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | (11.503) | (6.709) |
| Resultatdisponering | | (11.503) | (6.709) |

Balance pr. 31.12.2021

Aktiver

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 3.370.671 | 3.405.209 |
| Materielle aktiver | 5 | 3.370.671 | 3.405.209 |
| Anlægsaktiver | | 3.370.671 | 3.405.209 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 81.688 | 77.348 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 14.644 |
| Tilgodehavender | | 81.688 | 91.992 |
| Likvide beholdninger | | 21.085 | 202.924 |
| Omsætningsaktiver | | 102.773 | 294.916 |
| Aktiver | | 3.473.444 | 3.700.125 |

Passiver

| | Note | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført overskud eller underskud | | 916.972 | 928.475 |
| Egenkapital | | 966.972 | 978.475 |
| Udskudt skat | | 0 | 109.037 |
| Hensatte forpligtelser | | 0 | 109.037 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 1.121.456 | 1.180.036 |
| Deposita | | 81.534 | 81.534 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 6 | 1.202.990 | 1.261.570 |
| Kortfristet del af langfristede forpligtelser | 6 | 82.508 | 80.879 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 13.186 | 67.937 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 1.080.062 | 1.058.677 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 52.550 | 53.550 |
| Anden gæld | | 75.176 | 90.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 1.303.482 | 1.351.043 |
| Gældsforpligtelser | | 2.506.472 | 2.612.613 |
| Passiver | | 3.473.444 | 3.700.125 |
| Going concern | 1 | | |
| Eventualforpligtelser | 7 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 8 | | |

Egenkapitalopgørelse for 2021

| | Virksomheds- kapital kr. | Overført overskud eller underskud kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--------------------------------|--|----------------|
| Egenkapital primo | 50.000 | 928.475 | 978.475 |
| Årets resultat | 0 | (11.503) | (11.503) |
| Egenkapital ultimo | 50.000 | 916.972 | 966.972 |

Noter

1 Going concern

Søsterselskabet og moderselskabets likviditet er stram, hvorfor selskabet risikerer at skulle tilføre søsterselskabet og moderselskabet yderligere likviditet.

Ledelsen har afgivet en tilbagetrædelseserklæring for alt mellemværende og understøtter selskabet med den nødvendige likviditet minimum frem til 01.01.2024.

Selskabets budget for 2022 udviser positiv likviditet, såfremt huslejerne opretholdes i ejendommen beliggende i Selskabet Ormslevvej 287 ApS.

Med baggrund i disse forhold er det ledelsens vurdering at selskabets likvide beredskab er tilstrækkeligt for det kommende år.

2 Af- og nedskrivninger

| | 2021 kr. | 2020 kr. |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Afskrivninger på materielle aktiver | 34.538 | 34.538 |
| | 34.538 | 34.538 |

3 Andre finansielle omkostninger

| | 2021 kr. | 2020 kr. |
|---|---------------|---------------|
| Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder | 21.385 | 16.386 |
| Renteomkostninger i øvrigt | 9.010 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | 41.653 | 13.117 |
| | 72.048 | 29.503 |

4 Skat af årets resultat

| | 2021 kr. | 2020 kr. |
|-------------------------|------------------|---------------|
| Ændring af udskudt skat | (109.037) | 36.254 |
| | (109.037) | 36.254 |

5 Materielle aktiver

| | Grunde og bygninger kr. |
|-------------------------------------|--|
| Kostpris primo | 3.599.165 |
| Kostpris ultimo | 3.599.165 |
| Af- og nedskrivninger primo | (193.956) |
| Årets afskrivninger | (34.538) |
| Af- og nedskrivninger ultimo | (228.494) |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 3.370.671 |

6 Langfristede forpligtelser

| | Forfald inden for 12 måneder 2021 kr. | Forfald inden for 12 måneder 2020 kr. | Forfald efter 12 måneder 2021 kr. | Restgæld efter 5 år 2021 kr. |
|--------------------------------|--|--|--|---|
| Gæld til realkreditinstitutter | 82.508 | 80.879 | 1.121.456 | 872.362 |
| Deposita | 0 | 0 | 81.534 | 81.534 |
| | 82.508 | 80.879 | 1.202.990 | 953.896 |

7 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.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2021 udgør 3.371 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut, er der deponeret ejerpantebrev på 500 t.kr. i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31.12.2021 udgør 3.371 t.kr.

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.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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, kontorholdsomkostninger og i posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Af- og nedskrivninger

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

Andre finansielle omkostninger

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

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 aktiver

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 klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til 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

For indretning af lejede lokaler og aktiver omfattet af finansielle leasingaftaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Forventede brugstider og restværdier revurderes årligt.

Materielle aktiver 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.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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.

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.