

Ejendomsselskabet Orholt Allé 10-12 ApS

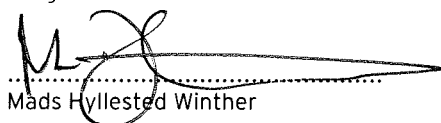
Espedgårdsvej 6, 8260 Viby J

CVR-nr. 37 28 29 60

Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. oktober 2018

Dirigent:


Mads Hyllested Winther



EY

Building a better
working world



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018	5
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	7
Noter	8



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ejendomsselskabet Orholt Allé 10-12 ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 18. oktober 2018

Direktion:

Mads Hyllested Winther
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Orholt Allé 10-12 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Orholt Allé 10-12 ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 18. oktober 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Klaus Skovsen
statsaut. revisor
mne30204

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Ejendomsselskabet Orholt Allé 10-12 ApS
Adresse, postnr., by	Espøgårdsvej 6, 8260 Viby J
CVR-nr.	37 28 29 60
Stiftet	7. december 2015
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. maj 2017 - 30. april 2018
Direktion	Mads Hyllested Winther, direktør
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Værkmestergade 25, Postboks 330, 8100 Aarhus C

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive fitnesscenter.

Usædvanlige forhold, som har påvirket årsregnskabet

Going concern

Selskabet har ved regnskabsårets udgang tabt hele sin egenkapital. Egenkapitalen forventes reetableret ved fremtidig drift, og selskabets ejer indestår endvidere for tilvejebringelse af fornøden kapital til at understøtte driften indtil da.

Der henvises til note 2 for en yderligere omtale heraf.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på 47.068 kr. mod et underskud på 125.522 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. april 2018 udviser en negativ egenkapital på 122.590 kr.

Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017/18 12 mdr.	2015/17 17 mdr.
	Bruttofortjeneste/bruttotab	81.601	-58.991
3	Personaleomkostninger	0	0
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-87.710	-50.899
	Resultat før finansielle poster	-6.109	-109.890
4	Finansielle omkostninger	-53.980	-55.444
	Resultat før skat	-60.089	-165.334
5	Skat af årets resultat	13.021	39.812
	Årets resultat	-47.068	-125.522
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-47.068	-125.522
		-47.068	-125.522

Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018

Balance

Note	kr.	2017/18	2015/17
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
6	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	2.466.541	2.531.675
		<u>2.466.541</u>	<u>2.531.675</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.466.541</u>	<u>2.531.675</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	2.700	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	50.133	39.812
	Andre tilgodehavender	11.864	46.066
	Periodeafgrænsningsposter	3.810	3.634
		<u>68.507</u>	<u>89.512</u>
	Likvide beholdninger	<u>98.794</u>	<u>868</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>167.301</u>	<u>90.380</u>
	AKTIVER I ALT	<u>2.633.842</u>	<u>2.622.055</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Anpartskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	-172.590	-125.522
	Egenkapital i alt	<u>-122.590</u>	<u>-75.522</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.746.433	2.692.577
	Anden gæld	9.999	5.000
		<u>2.756.432</u>	<u>2.697.577</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.756.432</u>	<u>2.697.577</u>
	PASSIVER I ALT	<u>2.633.842</u>	<u>2.622.055</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift
- 7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 8 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018

Egenkapitalopgørelse

kr.	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. maj 2017	50.000	-125.522	-75.522
Overført via resultatdisponering	0	-47.068	-47.068
Egenkapital 30. april 2018	50.000	-172.590	-122.590

Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Orholt Allé 10-12 ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Regnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af tjenesteydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte tjenesteydelser (produktionsmetoden).

Bruttofortjeneste/bruttotab

I resultatopgørelsen er nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én regnskabspost benævnt bruttotab.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration, lokaler m.v.

Afskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	10-50 år
-----------	----------

Restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Grunde afskrives ikke.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Virksomheden indgår i sambeskatning med øvrige koncernvirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Sambeskattede selskaber med overskydende skat godtgøres som minimum i henhold til de gældende satser for rentegodtgørelser af administrationsselskabet, ligesom sambeskattede selskaber med restskat som maksimum betaler et tillæg i henhold til de gældende satser for rentetillæg til administrationsselskabet.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

2 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabet har ved regnskabsårets udgang negativ egenkapital. Egenkapitalen forventes retableret ved fremtidig drift, og selskabets ejer indestår endvidere for tilvejebringelse af fornøden kapital til at understøtte driften indtil da.

Årsregnskab 1. maj 2017 - 30. april 2018

Noter

3 Personalemkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

kr.	2017/18 12 mdr.	2015/17 17 mdr.
4 Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	53.856	54.671
Andre finansielle omkostninger	124	773
	<u>53.980</u>	<u>55.444</u>
5 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-10.321	-39.812
Årets regulering af udskudt skat	-2.700	0
	<u>-13.021</u>	<u>-39.812</u>

6 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger
Kostpris 1. maj 2017	2.582.574
Tilgange	22.576
Kostpris 30. april 2018	<u>2.605.150</u>
Af- og nedskrivninger 1. maj 2017	50.899
Afskrivninger	87.710
Af- og nedskrivninger 30. april 2018	<u>138.609</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2018	<u><u>2.466.541</u></u>

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden Mads Winther Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på renter, royalties og udbytter.

8 Sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet sikkerhed pr. 30. april 2018.