

Ejendomsselskabet Fohlmann ApS

Tarphagevej 45, 6710 Esbjerg V

CVR-nr. 38 06 37 15

Årsrapport 2017/18

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. november 2018

Dirigent:



Teddy Fohlmann





Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Ejendomsselskabet Fohlmann ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 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. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 27. november 2018
Direktion:



Teddy Fohlmann
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ejendomsselskabet Fohlmann ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ejendomsselskabet Fohlmann ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 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.

Esbjerg, den 27. november 2018

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Kim Buus Mogensen
statsaut. revisor
MNE-nr.: mne35434



Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Ejendomsselskabet Fohlmann ApS
Adresse, postnr., by	Tarphagevej 45, 6710 Esbjerg V
CVR-nr.	38 06 37 15
Stiftet	1. juli 2015
Hjemstedskommune	Esbjerg
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
Direktion	Teddy Fohlmann, Direktør
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 33, 6700 Esbjerg

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udlejning af fast ejendom og dertil knyttede aktiviteter. Selskabet er stiftet i forbindelse med grenspaltning fra Fohlmanns Kiropraktiske Klinik ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på 32.680 kr. mod et overskud på 14.074 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på 4.188.383 kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.



Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Resultatopgørelse

Note	kr.	2017/18	2016/17
	Bruttofortjeneste	165.954	148.075
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-90.757	-90.757
	Resultat før finansielle poster	75.197	57.318
	Finansielle omkostninger	-7.708	-10.823
	Resultat før skat	67.489	46.495
2	Skat af årets resultat	-34.809	-32.421
	Årets resultat	32.680	14.074
	 Forslag til resultatdisponering		
	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	250.000	250.000
	Overført resultat	-217.320	-235.926
		32.680	14.074

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Balance

Note	kr.	2017/18	2016/17
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
3	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	4.164.635	4.247.892
		<u>4.164.635</u>	<u>4.247.892</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.164.635</u>	<u>4.247.892</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	8.600	10.800
	Andre tilgodehavender	29.605	50.159
	Periodeafgrænsningsposter	11.081	9.079
		<u>49.286</u>	<u>70.038</u>
	Likvide beholdninger	<u>422.147</u>	<u>565.398</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>471.433</u>	<u>635.436</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>4.636.068</u></u>	<u><u>4.883.328</u></u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
4	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	3.858.383	4.075.703
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	250.000	250.000
	Egenkapital i alt	<u>4.188.383</u>	<u>4.405.703</u>
	Gældsforpligtelser		
5	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	227.855	314.144
		<u>227.855</u>	<u>314.144</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
5	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	87.216	84.925
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	35.001	16.003
	Skyldig selskabsskat	32.613	31.871
	Anden gæld	65.000	30.682
		<u>219.830</u>	<u>163.481</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>447.685</u>	<u>477.625</u>
	PASSIVER I ALT	<u><u>4.636.068</u></u>	<u><u>4.883.328</u></u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.
- 7 Sikkerhedsstillelser
- 8 Nærtstående parter



Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Egenkapitalopgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2017	80.000	4.075.703	250.000	4.405.703
Overført via resultatdisponering	0	-217.320	250.000	32.680
Udloddet udbytte	0	0	-250.000	-250.000
Egenkapital 30. juni 2018	80.000	3.858.383	250.000	4.188.383

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af udlejning af lokaler indregnes som omsætning i takt med udlejningen.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

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

Afskrivninger

Afskrivninger omfatter afskrivninger 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	35 år
-----------	-------

Grunde afskrives ikke.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 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.

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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgsspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når begrundelsen for nedskrivningen ikke længere består.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Selskabsskat

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

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitutter måles til amortiseret kostpris.

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Noter

kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	32.609	30.221
Årets regulering af udskudt skat	2.200	2.200
	<u>34.809</u>	<u>32.421</u>
 3 Materielle anlægsaktiver		
kr.		<u>Grunde og bygninger</u>
Kostpris 1. juli 2017		4.429.406
Tilgang i årets løb		7.500
Kostpris 30. juni 2018		<u>4.436.906</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017		181.514
Årets afskrivninger		<u>90.757</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018		<u>272.271</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018		<u>4.164.635</u>
 Afskrives over		<u>35 år</u>
 kr.	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
4 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anpartar, 80 stk. a nom. 1.000,00 kr.	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder 0 kr. senere end 5 år fra balancedagen.

6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Kiropraktor Teddy Fohmann Holding ApS som administrationselskab og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat.

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018**Noter****7 Sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for selskabets gæld over for kreditinstitutter er der stillet realkreditpantebrev for gæld på kr. 830 t.kr. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør kr. 4.165 t.kr.

8 Nærtstående parter**Oplysning om koncernregnskaber**

<u>Modervirksomhed</u>	<u>Hjemsted</u>
KiropraktorTeddy Fohlmann Holding ApS	Hjerting Strandvej 141 6715 Esbjerg V

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i virksomhedens ejerbog som ejende minimum 5 % af anpartskapitalen:

<u>Navn</u>	<u>Bopæl/Hjemsted</u>
Kiropraktor Teddy Fohlmann Holding ApS	Hjerting Strandvej 141, Esbjerg
Kiropraktor Ronald Fohlmann	Sædding Strandvej 196, Esbjerg