

Ejendomsselskabet Fohlmann ApS

Tarphagevej 45, 6710 Esbjerg V

CVR-nr. 38 06 37 15



Årsrapport 2015/16

(fra selskabets stiftelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 10. november 2016

Som dirigent:



Teddy Fohlmann



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Ejendomsselskabet Fohlmann ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret fra selskabets stiftelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 10. november 2016
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 fra selskabets stiftelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I 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 jer 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 jeres ansvar.

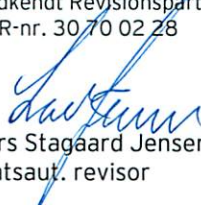
Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review- konklusion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

Esbjerg, den 10. november 2016

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Lars Stagaard Jensen
statsaut. revisor



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 2015 - 30. juni 2016
Direktion	Teddy Fohlmann, Direktør
Revisor	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Havnegade 33, 6700 Esbjerg



Ledelsesberetning

Beretning

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 2015/16 udviser et overskud på 16.559 kr. mod -272.861 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på 4.391.631 kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015/16	2014/15
	Bruttofortjeneste	267.014	-54.326
	Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-90.757	-203.289
2	Andre driftsomkostninger	-90.000	0
	Resultat af primær drift	86.257	-257.615
	Finansielle indtægter	255	0
	Finansielle omkostninger	-19.926	-15.246
	Resultat før skat	66.586	-272.861
3	Skat af årets resultat	-50.027	0
	Årets resultat	16.559	-272.861
	Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	16.559	-272.861
		16.559	-272.861



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Balance

Note	kr.	2015/16	Åbningsbalance pr. 1. juli 2015
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
4	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	4.338.649	4.429.406
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	500.000
		<u>4.338.649</u>	<u>4.929.406</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>4.338.649</u>	<u>4.929.406</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Udskudte skatteaktiver	13.000	0
	Andre tilgodehavender	79.120	0
	Periodeafgrænsningsposter	32.529	0
		<u>124.649</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>505.224</u>	<u>276.268</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>629.873</u>	<u>276.268</u>
	AKTIVER I ALT	<u>4.968.522</u>	<u>5.205.674</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
5	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	4.311.631	4.295.072
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	250.000
	Egenkapital i alt	<u>4.391.631</u>	<u>4.625.072</u>
	Gældsforpligtelser		
6	Langfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til realkreditinstitutter	398.764	481.502
		<u>398.764</u>	<u>481.502</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
6	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	83.000	82.000
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	0
	Skyldig selskabsskat	63.027	0
	Anden gæld	17.100	17.100
		<u>178.127</u>	<u>99.100</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>576.891</u>	<u>580.602</u>
	PASSIVER I ALT	<u>4.968.522</u>	<u>5.205.674</u>

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



Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Egenkapitaloppgørelse

kr.	<u>Selskabskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2015	80.000	4.295.072	250.000	4.625.072
Årets resultat	0	16.559	0	16.559
Andre værdireguleringer af egenkapital	0	0	-250.000	-250.000
Egenkapital 30. juni 2016	80.000	4.311.631	0	4.391.631

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Fohlmann ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabet er stiftet ved udspaltning af ejendommen Tarphagevej 45, Esbjerg fra Fohlmanns Kiropraktiske Klinik ApS. Spaltningen er regnskabsmæssigt behandlet efter sammenlægningsmetoden. Sammenligningstal er tilpasset selskabets drift efter spaltningen.

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 driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af 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 indtægter og omkostninger

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

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.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger .

Egenkapital

Foreslået udbytte

Udbytte, som foreslås deklareret for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

2 Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger omfatter tab ved salg af materielle anlægsaktiver, herunder andre driftsmidler med kr. 90.000

kr.	2015/16	2014/15
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	63.027	0
Årets regulering af udskudt skat	-13.000	0
	<u>50.027</u>	<u>0</u>

4 Materielle anlægsaktiver

kr.	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	I alt
Kostpris 1. juli 2015	4.429.406	500.000	4.929.406
Afgang i årets løb	0	-500.000	-500.000
Kostpris 30. juni 2016	4.429.406	0	4.429.406
Årets afskrivninger	90.757	0	90.757
Af- og nedskrivninger 30. juni 2016	90.757	0	90.757
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	<u>4.338.649</u>	<u>0</u>	<u>4.338.649</u>

kr.	2015/16	Åbningsbalance pr. 1. juli 2015
5 Selskabskapital		
Selskabskapitalen er fordelt således:		
Anparter, 80 stk. a nom. 1.000,00 kr.	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

6 Langfristede gældsforpligtelser

Af de langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 153.000 senere end 5 år fra balancedagen.

7 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld over for kreditinstitutter er der stillet ejerpant i virksomhedens aktiver for en værdi af kr. 840.000 samt realkreditpantebrev for gæld på kr. 481.764. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør kr. 4.338.649.

Selskabet har stillet ejerpant 840 tkr. i ejendommen Tarphagevej 45 for Fohlmann & Falk Kiropraktiske Klinik ApS' s gæld overfor Danske Bank.

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Noter

8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er stiftet pr. 1/7 2015 ved grenspaltning fra Fohlmanns Kiropraktiske Klinik ApS. Selskabet hæfter solidarisk med Fohlmanns Kiropraktiske Klinik ApS for gæld opstået inden spaltningstidspunktet. Den samlede gæld i de spaltede selskaber udgjorde pr. 1/7 2015 1.370 t.kr.

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

9 Nærtstående parter

Ejendomsselskabet Fohlmann ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets 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