

Aphrodite A/S

Solbjerg Hovedgade 24

8355 Solbjerg

CVR-nr. 78735228

Årsrapport for 1. januar - 31. december 2015

29. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 23. maj 2016


John Schantz
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Aphrodite A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Aphrodite A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solbjerg, den 23. maj 2016

Direktion



John Schantz
Direktør

Bestyrelse



Mik Nielsen



Susanne Svendsgaard John Schantz

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Aphrodite A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Aphrodite A/S for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Viby J., den 23. maj 2016

Revision 2 A/S
CVR-nr. 16 96 81 37

Uffe Veigert
Registreret revisor



Aphrodite A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Aphrodite A/S Solbjerg Hovedgade 24 8355 Solbjerg
CVR-nr. Hjemsted Regnskabsår	78735228 Aarhus 1. januar 2015 - 31. december 2015
Bestyrelse	Mik Nielsen Susanne Svendsgaard John Schantz
Direktion	John Schantz, Direktør
Revisor	Revision 2 A/S Vestre Kongevej 4-6 8260 Viby J CVR-nr.: 16968137
Pengeinstitut	Vestjysk Bank A/S Åboulevarden 67 8000 Aarhus C

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er udlejning af fast ejendom, investerer i værdipapirer og eje andele i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 288.942, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 4.912.626, og en egenkapital på kr. 803.147.

Årets resultat er tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Aphrodite A/S

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Aphrodite A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år, men med følgende ændring i regnskabsmæssig skøn.

Som følge af en gradvis nedsættelse af selskabsskatten fra 25% i 2013 til 22% i 2016 er udskudt skat medtaget til 22%. Ændringen har ingen beløbsmæssig betydning.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter årets lejeindtægter fratrukket omkostninger i forbindelse med udlejningen.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
		kr. 231.500
Bygninger	50 år	og 2.444.947

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Indtægter fra kapitalandele i associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, modtaget udbytte fra andre kapitalandele samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån måles til restgælden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aphrodite A/S

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015	2014
Bruttofortjeneste/-tab		290.298	-424.717
Personaleomkostninger		0	-16.205
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.966	-30.117
Andre driftsomkostninger		-47.401	0
Driftsresultat		221.931	-471.039
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		220.442	38.482
Finansielle indtægter		227	1.586
Finansielle omkostninger		-153.658	-210.234
Resultat før skat		288.942	-641.205
Skat af årets resultat		0	220.000
Årets resultat		288.942	-421.205
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		78.870	0
Overført resultat		210.072	-421.205
		288.942	-421.205

Balance 31. december 2015

	Note	31/12 2015	31/12 2014
Aktiver			
Grunde og bygninger		4.264.820	6.520.257
Materielle anlægsaktiver		4.264.820	6.520.257
Kapitalandele i associerede virksomheder	1	398.786	178.344
Finansielle anlægsaktiver		398.786	178.344
Anlægsaktiver		4.663.606	6.698.601
Fremstillede varer og handelsvarer		8.000	5.333
Varebeholdninger		8.000	5.333
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		722	12.788
Tilgodehavende selskabsskat		61	0
Andre tilgodehavender		0	1
Periodeafgrænsningsposter		7.398	7.316
Udskudte skatteaktiver		220.000	220.000
Tilgodehavender		228.181	240.105
Andre værdipapirer og kapitalandele		12.839	13.088
Værdipapirer og kapitalandele		12.839	13.088
Omsætningsaktiver		249.020	258.526
Aktiver		4.912.626	6.957.127

Balance 31. december 2015

	Note	31/12 2015	31/12 2014
Passiver			
Virksomhedskapital	2	500.000	500.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3	78.870	0
Overført resultat	4	224.277	14.205
Egenkapital		803.147	514.205
Gæld til realkreditinstitutter		2.731.362	2.816.000
Langfristede gældsforpligtelser	5	2.731.362	2.816.000
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		84.638	0
Gæld til banker		1.091.503	2.906.760
Anden gæld		124.637	131.223
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		77.339	588.939
Kortfristede gældsforpligtelser		1.378.117	3.626.922
Gældsforpligtelser		4.109.479	6.442.922
Passiver		4.912.626	6.957.127
Eventualaktiver	6		
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

2015

2014

1. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder*Associerede virksomheder*

Navn	Hjemsted	Ejerandel i %
Revisionsfirmaet John Schantz, registeret revisionsaktieselskab	Aarhus	35,00

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	500.000	500.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Årets tilgang	78.870	0
Saldo ultimo	78.870	0

4. Overført resultat

Saldo primo	14.205	435.410
Årets afgang	210.072	-421.205
Saldo ultimo	224.277	14.205

5. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	2.731.362	84.638	2.326.057
	2.731.362	84.638	2.326.057

6. Eventualaktiver

Selskabet har pr. balancedag et udskudt skatteaktiv på t.kr. 1.562, svarende til en skatteværdi på t.kr. 344 ved en skatteprocent på 22, som ikke er indregnet i balancen.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet har stillet kaution for Schantz, Strand og Schantz ApS's gæld i Vestjysk Bank.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for realkreditgæld er der givet pant i ejendommene Solbjerg Hovedgade 24, 8355 Solbjerg og Sejbækvej 23, Daugbjerg (regnskabsmæssig værdi kr. 3.790.125). Pantet udgør kr. 2.816.000.

Til sikkerhed for bankengagement med Vestjysk Bank er der 2 ejerantebreve på i alt nom. 600.000 med pant i ejendommen Solbjerg Hovedgade 24 og grunden Solbjerg Hovedgade 18A, begge i 8355 Solbjerg.