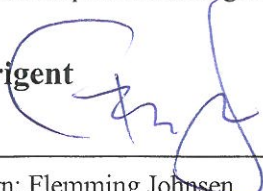


**Anpartsselskabet af 1/1 1989**  
Østergade 6 – 8  
9550 Mariager  
CVR-nr. 12773692

**Årsrapport 2015**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 25.02.2016

**Dirigent**

  
\_\_\_\_\_  
Navn: Flemming Johnsen

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

## Virksomhedsoplysninger

### Virksomhed

Anpartsselskabet af 1/1 1989

Østergade 6 - 8

9550 Mariager

CVR-nr.: 12773692

Hjemsted: Mariagerfjord kommune

Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

### Bestyrelse

Knud Timm-Andersen

Jens Rasmussen

Poul Iver Damgaard

Bernt Steenstrup Clausen

Max Hovedskov

### Direktion

Flemming Johnsen

### Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Papirfabrikken 26

8600 Silkeborg

## Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Anpartsselskabet af 1/1 1989.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

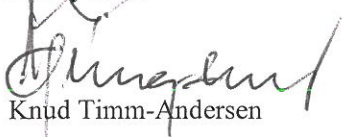
Mariager, den 25.02.2016

### Direktion



Flemming Johnsen

### Bestyrelse



Knud Timm-Andersen



Jens Rasmussen



Poul Iver Damgaard



Bernt Steenstrup Clausen



Max Hovedskov

## Den uafhængige revisors erklæringer

### Til kapitalejerne i Anpartsselskabet af 1/1 1989

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Anpartsselskabet af 1/1 1989 for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Silkeborg, den 25.02.2016

**Deloitte**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556

Hans Trærup

statsautoriseret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at drive forvaltnings- og finansieringsvirksomhed af enhver art.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Resultatet anses for acceptabelt.

### **Koncernforhold**

Den samlede anpartskapital på 500.000 kr. er 100% ejet af Forvaltningsselskabet af 25. oktober 1978 ApS, Østergade 6 – 8, 9550 Mariager.

### **Begivenheder efter balancedagen**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

## **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**

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ejendomme og administration mv.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### **Andre finansielle indtægter**

Andre finansielle indtægter består af rente indtægter.

### **Skat**

Årets skat, som 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Nedskrivninger sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Der opskrives ikke på grunde.

### **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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### **Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Andre eksterne omkostninger		(17.680)	(19)
<b>Bruttoresultat</b>		<b>(17.680)</b>	<b>(19)</b>
Af- og nedskrivninger		0	(12)
<b>Driftsresultat</b>		<b>(17.680)</b>	<b>(31)</b>
Andre finansielle indtægter		1.373	2
<b>Resultat af ordinære aktiviteter før skat</b>		<b>(16.307)</b>	<b>(29)</b>
Skat af ordinært resultat	1	0	2
<b>Årets resultat</b>		<b>(16.307)</b>	<b>(31)</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		(16.307)	(31)
		<b>(16.307)</b>	<b>(31)</b>

## Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Grunde og bygninger		0	350
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	2	<u>0</u>	<u>350</u>
Udskudt skat		0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>0</u>	<u>350</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		628.804	295
<b>Tilgodehavender</b>		<u>628.804</u>	<u>295</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>628.804</u>	<u>295</u>
<b>Aktiver</b>		<u><u>628.804</u></u>	<u><u>645</u></u>

## Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		500.000	500
Overført overskud eller underskud		116.304	133
<b>Egenkapital</b>		<b>616.304</b>	<b>633</b>
Anden gæld		12.500	12
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>12.500</b>	<b>12</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>12.500</b>	<b>12</b>
<b>Passiver</b>		<b>628.804</b>	<b>645</b>
Eventualforpligtelser	3		

## Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomhedsk apital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	132.611	632.611
Årets resultat	0	(16.307)	(16.307)
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500.000</b>	<b>116.304</b>	<b>616.304</b>

Anpartskapitalen udgør 500.000 kr. fordelt i anparter a 500 kr. og multipla heraf.  
Der har ikke været bevægelser i anpartskapitalen de seneste 5 år.

## Noter

	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>1. Skat af ordinært resultat</b>		
Ændring af udskudt skat	0	(2)
	<u>0</u>	<u>(2)</u>

I henhold til regnskabsreglerne har selskabets ledelse valgt ikke at aktivere selskabets udskudte skatteaktiv på 9.337 kr. ved en skatteprocent på 22%, da underskuddet ikke forventes at kunne udnyttes inden for 3-5 år.

## 2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	1.373	2
	<u>1.373</u>	<u>2</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	4.075.554
Afgang	(4.075.554)
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger primo	(3.725.554)
Afgang	3.725.554
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>0</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><u>0</u></u>

## 3. Eventualforpligtelser

### **3. Eventualforpligtelser**

Anpartsselskabet af 1/1 1989 er 100 % ejet af Forvaltningsselskabet af 25. oktober 1978 ApS, og indgår i en dansk sambeskatning med Østjysk Bank A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom, fra og med 1. juli 2012, for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.