

# **Komplementarselskabet Thistedvej 110 - 112 ApS**

Thistedvej 110, 9400 Nørresundby  
CVR-nr. 20 34 16 02

## **Årsrapport for 2015**

Årsrapporten er godkendt på den  
ordinære generalforsamling, d. 31.05.16

Allan Winther Larsen  
Dirigent

---

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5 - 6
Ledelsesberetning	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Noter	13 - 14

---

---

**Selskabet**

---

Komplementarselskabet Thistedvej 110 - 112 ApS  
Thistedvej 110  
9400 Nørresundby  
Hjemsted: Aalborg  
CVR-nr.: 20 34 16 02

---

**Direktion**

---

Allan Winther Larsen  
Karsten Winther Larsen

---

**Revision**

---

Beierholm  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

---

**Pengeinstitut**

---

Spar Nord Bank A/S

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 for Komplementarselskabet Thistedvej 110 - 112 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 17. maj 2016

**Direktionen**

Allan Winther Larsen

Karsten Winther Larsen

**Til kapitalejerne i Komplementarselskabet Thistedvej 110 - 112 ApS**

**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Komplementarselskabet Thistedvej 110 - 112 ApS for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15, der omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis 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 selskabets 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 selskabets 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. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.15 - 31.12.15 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.

Aalborg, den 17. maj 2016

### **Beierholm**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 89 54 68

Jesper Mosskov Møller  
Statsaut. revisor

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets formål er at være komplementar i K/S Thistedvej 110 - 112.

### **Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold**

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.15 - 31.12.15 udviser et resultat på DKK 174.089 mod DKK 218.557 for tiden 01.01.14 - 31.12.14. Balancen viser en egenkapital på DKK -637.507.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen, men forventer denne reetableret de kommende år gennem fortsat positiv udvikling i dattervirksomhed.

Selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne år, fremgår i øvrigt af efterfølgende resultatopgørelse for 2015 og balance pr. 31.12.15.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

### **Fremtid**

For 2016 forventer selskabet et positivt resultat.

## Resultatopgørelse

Note	2015 DKK	2014 DKK
<b>Bruttotab</b>	<b>-11.250</b>	<b>-11.250</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	153.776	211.340
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehaver, der er anlægsaktiver	7.524	7.050
Andre finansielle indtægter	5	1.282
<sup>1</sup> Andre finansielle omkostninger	-40.230	-38.802
<b>Resultat før skat</b>	<b>109.825</b>	<b>169.620</b>
Skat af årets resultat	64.264	48.937
<b>Årets resultat</b>	<b>174.089</b>	<b>218.557</b>

## Forslag til resultatdisponering

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	153.776	211.340
Overført resultat	20.313	7.217
<b>I alt</b>	<b>174.089</b>	<b>218.557</b>



		31.12.15	31.12.14
		DKK	DKK
<b>AKTIVER</b>			
Note			
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	755.625	601.849
	Andre værdipapirer og kapitalandele	55.843	48.319
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>811.468</b>	<b>650.168</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>811.468</b>	<b>650.168</b>
	Tilgodehavende selskabsskat	0	41.361
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>0</b>	<b>41.361</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>50.968</b>	<b>50.963</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>50.968</b>	<b>92.324</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>862.436</b>	<b>742.492</b>
<b>PASSIVER</b>			
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	627.250	473.474
	Overført resultat	-1.389.757	-1.410.070
3	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-637.507</b>	<b>-811.596</b>
	Gæld til tilknyttede virksomheder	18.202	108.117
	Anden gæld	1.481.741	1.445.971
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.499.943</b>	<b>1.554.088</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>1.499.943</b>	<b>1.554.088</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>862.436</b>	<b>742.492</b>

4 Eventualforpligtelser

5 Sikkerhedsstillelser

## GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til administration.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

## Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## BALANCE

### Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele, der omfatter kapitalindestående i K/S Thistedvej 110 - 112 måles til kostpris for indskuddet tillagt/fradraget resultatandele m.v.

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

### Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

### **Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

### **Aktuelle og udskudte skatter**

Selskabet overtager som administrationsselskab hæftelsen for de sambeskattede virksomheders selskabsskatter overfor skattemyndighederne i takt med de sambeskattede virksomheders betaling af sambeskatningsbidrag.

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

### **Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	2015	2014
	DKK	DKK

### 1. Andre finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	4.460	3.901
Øvrige finansielle omkostninger	35.770	34.901
I alt	40.230	38.802

	31.12.15	31.12.14
	DKK	DKK

### 2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kostpris pr. 31.12.14	128.375	128.375
Kostpris pr. 31.12.15	128.375	128.375
Opskrivninger pr. 31.12.14	473.474	262.134
Årets resultat	153.776	211.340
Opskrivninger pr. 31.12.15	627.250	473.474
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.15	755.625	601.849

Tilknyttede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
AWKW Ejendomme ApS, Nørresundby	100%	755.625	153.776

### 3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Reserve for net- toopskrivning efter indre værdi	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>			
Saldo pr. 01.01.14	125.000	262.134	-1.417.287
Forslag til resultatdisponering	0	211.340	7.217
Saldo pr. 31.12.14	125.000	473.474	-1.410.070

#### *Egenkapitalopgørelse 01.01.15 - 31.12.15*

Saldo pr. 01.01.15	125.000	473.474	-1.410.070
Forslag til resultatdisponering	0	153.776	20.313
Saldo pr. 31.12.15	125.000	627.250	-1.389.757

Der har ikke været bevægelser på selskabskapitalen i de 4 foregående regnskabsår.

### 4. Eventualforpligtelser

Selskabet deltager som kommanditist i K/S Thistedvej 110 - 112.

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 solidarisk og ubegrænset sammen med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

### 5. Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er afgivet pant i anparter i tilknyttet virksomhed, bogført værdi t.DKK 756 pr. 31.12.15.