

SONJA OG WILHELM MATHISEN'S FOND

Torvegade 11
8900 Randers C

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/04/2016

Jens Chr. Lauridsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SONJA OG WILHELM MATHISEN'S FOND
Torvegade 11
8900 Randers C

CVR-nr: 20935006
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Thors Bakke 4, 2
Randers C
DK Danmark
CVR-nr: 20222670
P-enhed: 1018339273

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Sonja og Wilhelm Mathisen's Fond.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, den 01/04/2016

Direktion

Jens Christian Lauridsen

Bestyrelse

Jan Toft Olesen

Jan Dahl Jensen

Anders Thoustrup
Formand

Den uafhængige revisors erklæringer

Til bestyrelsen i Sonja og Wilhelm Mathisen's Fond

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for SONJA OG WILHELM MATHISEN'S FOND for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven og lov om erhvervsdrivende fonde.

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 handlinger 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.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

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.

Randers, 01/04/2016

Søren Rasborg
Statsautoriseret revisor
BDO Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR: 20222670

Ledelsesberetning

Væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter er at underbygge det økonomiske grundlag for A/S Hotel Randers' drift ved at eje selskabskapitalen i Hotel Randers A/S.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Fondens resultat og økonomiske udvikling har i regnskabsåret været stærkt påvirket af en omfattende brand på Hotel Randers den 4. juni 2015. Branden har betydet en anormal og reduceret drift i Hotel Randers A/S og Hotel Randers Ejendomme A/S, idet reetablering af hotelfaciliteterne først forventes færdiggjort ultimo 2016.

Den i 2014 påbegyndte turn around for Hotel Randers gruppen, havde frem til branden givet de planlagte effekter. Når normal drift genoptages forventes forbedrede positive driftsresultater i datterselskaberne. I regnskabsåret 2015 er der ikke foretaget uddelinger.

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sonja og Wilhelm Mathisen's Fond for 2014 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

I henhold til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning eller 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.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå fonden, 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger inkl. løsøre måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og

restværdi.

Brugstid Restværdi

Bygninger..... 20-40 år 2.734.890 kr.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder værdiansættes og indregnes efter den indre værdis metode.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder			47.773
Bruttoresultat		-74.814	-194.206
Lønninger		-40.000	-30.000
Resultat af ordinær primær drift		-114.814	-224.206
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		3.112.130	47.773
Andre finansielle indtægter	1	213.374	381.453
Øvrige finansielle omkostninger	2	-200.068	-500
Ordinært resultat før skat		3.010.622	204.520
Skat af årets resultat	3	267	-32.451
Årets resultat		3.010.889	172.069
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		3.112.130	47.773
Overført resultat		-101.241	124.296
I alt		3.010.889	172.069

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Grunde og bygninger		2.734.890	2.734.890
Materielle anlægsaktiver i alt	4	2.734.890	2.734.890
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		20.705.317	17.593.187
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	20.705.317	17.593.187
Anlægsaktiver i alt		23.440.207	20.328.077
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		5.038.035	3.169.064
Tilgodehavende skat		20.000	18.900
Andre tilgodehavender		16.700	50.733
Tilgodehavender i alt		5.074.735	3.238.697
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.116.728	5.079.395
Værdipapirer og kapitalandele i alt		4.116.728	5.079.395
Likvide beholdninger		3.188.100	1.352.282
Omsætningsaktiver i alt		12.379.563	9.670.374
Aktiver i alt		35.819.770	29.998.451

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		10.018.708	7.100.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode .		12.164.544	9.052.414
Overført resultat		13.612.143	13.713.384
Egenkapital i alt	6	35.795.395	29.865.798
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		24.375	132.653
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		24.375	132.653
Gældsforpligtelser i alt		24.375	132.653
Passiver i alt		35.819.770	29.998.451

Noter

1. Andre finansielle indtægter

	2015	2014
	kr.	kr.
Pengeinstitutter	2.283	728
Obligationer	94.678	229.680
Tilknyttede virksomheder	116.413	94.642
Kursgevinster, obligationer	56.403	56.403
Rentegodtgørelse selskabsskat	0	0
	213.374	381.453

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Kurstab, obligationer	200.068	0
Kreditorer	0	500
	200.068	500

3. Skat af årets resultat

	2015	2014
	kr.	kr.
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-267	32.451
Regulering skat vedrørende tidligere år	0	0
	-267	32.451

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Anskaffelsessum 1. januar 2015	2.734.890
Tilgang	0
Anskaffelsessum 31. december 2015	2.734.890
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	2.734.890
Offentlig ejendomsvurdering 1. januar 2012	3.450.000

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Dattervirksomheder kr.
Bundne aktiver	7.115.383
Disponible aktiver	3.407.667
Kapitalandele 31. december 2015	10.523.050
Opskrivninger 1. januar 2015	7.070.137
Årets resultat	3.075.459
Øvrige reguleringer	36.671
Opskrivninger 31. december 2015	10.182.267
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	20.705.317

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed

<i>Virksomhed</i>	<i>Egenkapital</i>	<i>Ejerandel %</i>	<i>Årets resultat</i>
Hotel Randers A/S	20.705.317	100	3.075.459
			3.075.459

6. Egenkapital i alt

	Fondskapital	Reserve for opskrivning	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. januar 2015	7.100.000	9.052.414	13.713.384	29.865.798
Forslag til årets resultatdiponering	0	3.112.130	-101.241	3.010.889
Tilførsel af grundkapital ved arv i 2015	2.918.708	0	0	2.918.708
Egenkapital 31. december 2015	10.018.708	12.164.544	13.612.143	35.795.395

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Værdipapirer til bogførte værdi pr. 31. december 2015 på i alt 2.745 tkr. ligger til sikkerhed for datterselskabers engagement med pengeinstitut.

Pr. 31. december 2015 udgør datterselskabers samlede gæld til pengeinstitut i alt 0 tkr.