

# ØSTRE HAVN AALBORG ApS

Silovej 8  
9900 Frederikshavn

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

22/03/2019

Bent Østergaard  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

ØSTRE HAVN AALBORG ApS

Silovej 8

9900 Frederikshavn

Telefonnummer: 70100515

e-mailadresse: info@fme.dk

CVR-nr: 25628969

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

**Revisor**

ERNST &amp; YOUNG Godkendt Revisionspartnerselskab

Vestre Havnepromenade 1

9000 Aalborg

DK Danmark

CVR-nr: 30700228

P-enhed: 1014142335

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for Østre Havn Aalborg ApS.

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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 22/03/2019

## Direktion

Martin René Pedersen  
Adm. direktør

## Bestyrelse

Bent Østergaard  
Formand

Robert Andersen

Søren Kempf Holm

Hans-Erik Vendrup

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i ØSTRE HAVN AALBORG ApS

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for ØSTRE HAVN AALBORG ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit ”Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet”. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

## Ledelsens ansvar for regnskabet

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. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aalborg, 22/03/2019

Allan Terp , mne33198  
Statsautoriseret revisor  
ERNST & YOUNG Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR: 30700228

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet blev etableret i september 2000 med det formål at have interesser i selskaber, der deltager i udvikling af Østre Havn i Aalborg. Selskabet er således komplementar for K/S Østre Havn, hvis formål er udvikling og udlejning af ejendomme i Østre Havn området.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud på kr. 132.351 efter skat. Resultatet svarer til ledelsens forventninger.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der forventes ikke væsentlig aktivitet i 2019, idet udviklingsaktiviteten vil foregå i Kommanditaktieselskabet Østre Havn.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Eksterne omkostninger .....		-29.654	-21.291
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-29.654</b>	<b>-21.291</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-29.654</b>	<b>-21.291</b>
Andre finansielle indtægter .....	1	200.603	172.994
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.000	-571
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>169.949</b>	<b>151.132</b>
Skat af årets resultat .....	2	-37.598	-33.374
<b>Årets resultat .....</b>		<b>132.351</b>	<b>117.758</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		132.351	117.758
<b>I alt .....</b>		<b>132.351</b>	<b>117.758</b>



# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		2.242.915	2.107.312
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.242.915</b>	<b>2.107.312</b>
Likvide beholdninger .....		9.321	5.274
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.252.236</b>	<b>2.112.586</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.252.236</b>	<b>2.112.586</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		2.072.263	1.939.912
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>2.197.263</b>	<b>2.064.912</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		23.375	18.300
Skyldig selskabsskat .....		31.598	29.374
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>54.973</b>	<b>47.674</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>54.973</b>	<b>47.674</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.252.236</b>	<b>2.112.586</b>

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Renter fra KAS Østre Havn	19.453	22.063
Provisionsindtægt fra KAS Østre Havn	181.150	150.931
	<u>200.603</u>	<u>172.994</u>

## 2. Skat af årets resultat

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	37.598	33.374
	<u>37.598</u>	<u>33.374</u>

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Som komplementar for KAS Østre Havn, Aalborg hæfter selskabet ubegrænset for forpligtelser, som påhviler kommanditaktieselskabet.

## 4. Oplysning om anvendelse af undtagelsesmuligheder for mikrovirksomheder

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om anvendt regnskabspraksis

Mikrovirksomheden anvender undtagelsen om at give oplysning om det gennemsnitlige antal heltidsbeskæftigede i regnskabsåret