

# ØSTRE HAVN AALBORG ApS

Silovej 8  
9900 Frederikshavn

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**26/05/2016**

---

**Morten Tousgaard**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	ØSTRE HAVN AALBORG ApS Silovej 8 9900 Frederikshavn  Telefonnummer: 70100515 Fax: 70100516 CVR-nr: 25628969 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Bank Danmark A/S Strandgade 3, Postboks 850 0900 København C
<b>Revisor</b>	ERNST & YOUNG Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1 Aalborg DK Danmark CVR-nr: 30700228 P-enhed: 1014142335

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets 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.

Frederikshavn, den

## Direktion

Kaj Christiansen  
Direktør

## Bestyrelse

Bent Østergaard  
Formand

Erik Godtfredsen

Robert Andersen

Hans-Erik Vendrup

# Den uafhængige revisors erklæringer

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Østre Havn Aalborg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter regnskabsloven.

## 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 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 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 - 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.

Aalborg, 26/02/2016

Allan Terp  
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 udviklingen af Østre Havn i Aalborg. Selskabet er således komplementar for Kommanditaktieselskabet Østre Havn P/S, hvis formål er udvikling og udlejning af ejendomme i Østre Havn området.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har realiseret et overskud på 72.833 efter skat. Resultatet svarer til ledelsens forventninger.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der forventes ikke væsentlig aktivitet i 2016, idet udviklingsaktiviteten vil foregå i Kommanditaktieselskabet Østre Havn P/S.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Resultatopgørelse

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

### Provisionsindtægt komplementar

I henhold til indgået aftale modtager/afholder selskabet som komplementar en provision, der beregnes som en procentandel (0,5%) af årets regnskabsmæssige resultat i Kommanditaktieselskabet Østre Havn P/S.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

## Balance

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Selskabsskat 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 skatteforpligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Under skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidige indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger .....		-24.682	-21.927
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-24.682</b>	<b>-21.927</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-24.682</b>	<b>-21.927</b>
Andre finansielle indtægter .....	1	119.840	31.288
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	-141
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>95.158</b>	<b>9.220</b>
Skat af årets resultat .....	2	-22.325	-2.230
<b>Årets resultat .....</b>		<b>72.833</b>	<b>6.990</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		72.833	6.990
<b>I alt .....</b>		<b>72.833</b>	<b>6.990</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.919.345	1.824.570
Tilgodehavende skat .....		0	5.770
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.919.345</b>	<b>1.830.340</b>
Likvide beholdninger .....		12.213	6.685
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.931.558</b>	<b>1.837.025</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.931.558</b>	<b>1.837.025</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		1.763.233	1.690.400
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>1.888.233</b>	<b>1.815.400</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		22.000	21.625
Skyldig selskabsskat .....		21.325	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>43.325</b>	<b>21.625</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>43.325</b>	<b>21.625</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.931.558</b>	<b>1.837.025</b>

# Noter

## 1. Andre finansielle indtægter

	2015 kr.	2014 kr.
Renter fra Kommanditaktieselskabet Østre Havn P/S	24.999	31.262
Provisionsindtægt fra Kommanditaktieselskabet Østre Havn P/S	94.776	0
Øvrige finansieringsindtægter	65	26
	<u>119.840</u>	<u>31.288</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	22.325	2.230
	<u>22.325</u>	<u>2.230</u>

## 3. Egenkapital i alt

	Virksomhed- kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	1.690.400	1.815.400
Årets resultat	0	72.833	72.833
<b>Egenkapital ultimo</b>	<u>125.000</u>	<u>1.763.233</u>	<u>1.888.233</u>

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Som komplementar for Kommanditaktieselskabet Østre Havn P/S, Aalborg hæfter selskabet ubegrænset for forpligtelser, som påhviler kommanditaktieselskabet.