

# **ANNE-DORTHE OG JOHN WISMAR HOLDING ApS**

Malling Bjergevej 10  
8340 Malling

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**15/05/2016**

---

**John Wismar**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** ANNE-DORTHE OG JOHN WISMAR HOLDING ApS  
Malling Bjergevej 10  
8340 Malling

CVR-nr: 32834353

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 1.1.2015 – 31.12.2015 for Anne-Dorthe og John Wismar Holding ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede erklærer, at virksomheden opfylder betingelserne for at kunne undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

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 perioden 1.1.2015 – 31.12.2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Malling, den 15/05/2016

**Direktion**

John Wismar

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

### Indtægter af Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af interne avance/ tab.

### Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat til 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.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Ved målingen tages der udgangspunkt i de skatteregler og skattesatser, der er gældende lovgivning på balancedagen.

## Balance

Balancen er opstillet i kontoform.

### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

---

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Opskrivning af kapitalandele i Kapitalandele i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

### **Egenkapital**

Udbytte som forventes udbetalt for året vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Skattegæld- og hensættelse**

I det omfang den aktuelle skatteforpligtelse ikke er betalt, indregnes den i balancen som en kortfristet gæld.

Skat som er udskudt og derfor endnu ikke aktuel, hensættes som forpligtelse i balancen under hensættelser til udskudt skat.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Eksterne omkostninger .....		0	0
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		-199.781	4.623
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-199.781</b>	<b>4.623</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-199.781</b>	<b>4.623</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....			4.623
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-199.781</b>	<b>4.623</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-199.781</b>	<b>4.623</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....		-280.492	-296.983
Overført resultat .....		80.711	301.606
<b>I alt .....</b>		<b>-199.781</b>	<b>4.623</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		1.516.493	1.716.274
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>1</b>	<b>1.516.493</b>	<b>1.716.274</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.516.493</b>	<b>1.716.274</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.516.493</b>	<b>1.716.274</b>



# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		0	280.492
Overført resultat .....		1.341.255	1.260.544
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.421.255</b>	<b>1.621.036</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		1.570	1.570
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		93.668	93.668
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>95.238</b>	<b>95.238</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>95.238</b>	<b>95.238</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.516.493</b>	<b>1.716.274</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	280.492	1.260.544	1.621.036
Årets resultat .....	0	-280.492	80.711	-199.781
Egenkapital, ultimo .....	80.000	0	1.341.255	1.421.255

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Wismar Byg ApS, Århus	100%	1.516.493	-199.781
Rønnevangen Invest ApS, Århus	100%	-1.532.157	-256.375

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel, industri, investering og dermed beslægtet virksomhed, herunder at eje aktier og anpartar i andre selskaber.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet kautions- eller eventualforpligtelser.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets aktiver er ikke pantsat og der er ikke afgivet nogen sikkerhedsstillelser.

## 5. Oplysning om ejerskab

### Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:  
Mellemregning med hovedanpartshaverne Anne-Dorthe og John Wismar