

GDH af 1.4.1989 A/S i likvidation

c/o Martinsen Aarhus, Voldbjergvej 16, 2. sal, 8240 Risskov

Årsrapport for

2015/16

CVR-nr. 47 38 17 11

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. december 2016.

Gunner Duelund
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Likvidatorpåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Likvidatorberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Likvidatorberetning

Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

Likvidatorpåtegning

Likvidator har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for GDH af 1.4.1989 A/S i likvidation.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Likvidator anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

Likvidatorberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Risskov, den 10. november 2016

Likvidator

Gunner Hartvig Duelund

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til aktionærerne i GDH af 1.4.1989 A/S i likvidation

Vi har opstillet årsregnskabet for GDH af 1.4.1989 A/S i likvidation for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Som omtalt i note 1 henleder vi opmærksomheden på, at selskabet er under likvidation. De anvendte indregnings- og målingskriterier er derfor baseret på realisationsprincippet, jf. beskrivelsen under anvendt regnskabspraksis.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Risskov, den 10. november 2016

Martinsen Aarhus

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 16 17 04 45

Torben Laursen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

GDH af 1.4.1989 A/S i likvidation
c/o Martinsen Aarhus
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

CVR-nr.: 47 38 17 11
Hjemsted: Aarhus
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Likvidator

Gunner Hartvig Duelund

Revisor

Martinsen Aarhus
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Dattervirksomhed

Ejendomsselskabet Egelund ApS, Aarhus

Associeret virksomhed

Thermo Invest ApS, Esbjerg

Likvidatorberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje og administrere aktier og anparter i andre selskaber, herunder datterselskaber samt at drive administrationsvirksomhed. Herudover har selskabet beskæftiget sig med investeringer og drift af ejendomme, udlejningsmaskiner og skibe.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -62.195 kr. mod -78.074 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -110.305 kr. mod 310.112 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for GDH af 1.4.1989 A/S i likvidation er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration m.v.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de associerede virksomheders resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er 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 sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børs-kurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter GDH af 1.4.1989 A/S i likvidation som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttotab	-62.195	-78.074
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	68.998	37.038
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-211.034	74.765
Andre finansielle indtægter	99.310	279.040
Øvrige finansielle omkostninger	-5.063	-1.999
Resultat før skat	-109.984	310.770
2 Skat af årets resultat	-321	-658
Årets resultat	-110.305	310.112
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	500.000
Disponeret fra overført resultat	-110.305	-189.888
Disponeret i alt	-110.305	310.112

Balance 30. juni

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0
4	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.371.348	1.302.592
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.355.379	1.566.413
	Tilgodehavende selskabsskat	<u>24.811</u>	<u>24.974</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>2.751.538</u>	<u>2.893.979</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>907.335</u>	<u>0</u>
	Værdipapirer i alt	<u>907.335</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.906.314</u>	<u>3.277.244</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>5.565.187</u>	<u>6.171.223</u>
	Aktiver i alt	<u>5.565.187</u>	<u>6.171.223</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
5 Virksomhedskapital		1.000.000	1.000.000
6 Vedtægtsmæssige reserver		250.000	250.000
7 Overført resultat		4.265.025	4.375.330
8 Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>500.000</u>
Egenkapital i alt		<u>5.515.025</u>	<u>6.125.330</u>
Gældsforpligtelser			
Gæld til pengeinstitutter		20	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		38.500	38.500
Anden gæld		<u>11.642</u>	<u>7.393</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>50.162</u>	<u>45.893</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>50.162</u>	<u>45.893</u>
Passiver i alt		<u>5.565.187</u>	<u>6.171.223</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**10 Eventualposter**

Noter

	2015/16	2014/15		
1. Usikkerhed ved indregning eller måling				
Selskabet er trådt i likvidation, og årsregnskabet aflægges derfor efter realisationsprincippet.				
2. Skat af årets resultat				
Regulering af tidligere års skat	321	-16.736		
Skat vedrørende tilknyttede selskaber	0	17.394		
	321	658		
3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris 1. juli 2015	195.000	195.000		
Tilgang i årets løb	2	0		
Kostpris 30. juni 2016	195.002	195.000		
Opskrivninger 1. juli 2015	-195.000	-195.000		
Årets nedskrivninger	-2	0		
Nedskrivninger 30. juni 2016	-195.002	-195.000		
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos GDH af 1.4.1989 A/S i likvidation
Ejendomsselskabet Egelund ApS, Aarhus	100 %	-2.217.998	68.888	0
		-2.217.998	68.888	0

Noter

		30/6 2016	30/6 2015	
4. Kapitalandele i associerede virksomheder				
Kostpris 1. juli 2015		588.333	588.333	
Kostpris 30. juni 2016		588.333	588.333	
Opskrivninger 1. juli 2015		-588.333	-588.333	
Opskrivninger 30. juni 2016		-588.333	-588.333	
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter				
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos GDH af 1.4.1989 A/S i likvidation
Thermo Invest ApS, Esbjerg	33 %	-2.331.075	-632.930	0
		-2.331.075	-632.930	0
5. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. juli 2015		1.000.000	1.000.000	
		1.000.000	1.000.000	
6. Vedtægtsmæssige reserver				
Vedtægtsmæssige reserver 1. juli 2015		250.000	250.000	
		250.000	250.000	
7. Overført resultat				
Overført resultat 1. juli 2015		4.375.330	4.565.218	
Årets overførte overskud eller underskud		-110.305	-189.888	
		4.265.025	4.375.330	
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte 1. juli 2015		500.000	0	
Udloddet udbytte		-500.000	0	
Udbytte for regnskabsåret		0	500.000	
		0	500.000	

Noter

30/6 2016

30/6 2015

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har kautioneret for mellemværende med pengeinstitut i tilknyttet selskab.

Herudover har selskabet ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

10. Eventualposter Eventualaktiver

Værdi af udskudt skatteaktiv tkr. 264 indregnet til kr. 0 i balancen.

Sambeskatning

Selskabet er administrationselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.